



Messaggio municipale

No. 019/2016

Risoluzione municipale n. 602/2016

Collina d'Oro,

24.10.2016

Consiglio comunale

Accompagnante i conti preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2017 e fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale 2017

Gentile Signora Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri,

con il presente messaggio municipale abbiamo il piacere di sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i conti preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2017, ai quali viene aggiunta la proposta di fissazione del moltiplicatore comunale d'imposta per lo stesso anno.

Le uscite per spese correnti (esclusi dunque gli ammortamenti amministrativi) sono preventivate a CHF 29'324'850,00 con un aumento del 4.4% (pari a CHF 1'246'380,00) rispetto al preventivo precedente, mentre le uscite per gli ammortamenti amministrativi risultano di CHF 4'137'640,00 (+16%). Il totale della spesa corrente raggiunge CHF 33'462'490,00 (+5.7% paragonato al preventivo 2016).

Le entrate da ricavi correnti sono stimate a CHF 7'935'100,00, ciò che rappresenta una flessione del -4.5% (pari a CHF 372'000,00) rispetto al preventivo 2016.

Ne scaturisce un fabbisogno di CHF 25'527'390,00 (+ 9.3% rispetto al preventivo dell'esercizio precedente) da coprire mediante la riscossione delle imposte.

Il gettito per l'esercizio 2017, sulla base di un moltiplicatore al 65%, è stato ragionevolmente stimato a CHF 22'313'857,00, tenuto conto dello stato del gettito 2014 (situazione a inizio ottobre), del movimento (arrivi e partenze) dei maggiori contribuenti e della situazione congiunturale cantonale.

Con tali presupposti, il disavanzo d'esercizio si attesta a CHF 3'213'533,00 in aumento rispetto al preventivo 2016.

Il preventivo 2017 va battezzato come figlio delle riforme economiche e strutturali che coinvolgono Cantone e Comune. **In primis** perché le manovre di risanamento finanziarie attuate a livello cantonale e approvate dal Gran Consiglio (ad oggi, data dell'allestimento del presente messaggio non ancora cresciute in giudicato) sono tutte ivi contenute. In particolar modo, per quanto ci concerne, il nostro contributo (per la partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone) a copertura dei 38 milioni di franchi che rimanevano a carico dei Comuni, è passato da CHF 490'000,00 a CHF 705'000,00. Nel computo tra il dare e l'avere va rilevato soprattutto che il mancato riversamento della quota parte della TUI (Tassa sugli Utili Immobiliari – incasso a consuntivo 2015 CHF 649'885.80 / incasso a preventivo 2016 CHF 500'000,00). Di conseguenza per il nostro Comune l'impatto finanziario sarà significativo e pesante.

In seconda battuta, perché anche le situazioni strutturali nostre trovano una base ed un consolidamento nelle cifre esposte: in particolare per quanto concerne il personale. A questo proposito possiamo evidenziare che il forte incremento edilizio, le tematiche relative al territorio e molti aspetti giuridici hanno permesso di assestare e consolidare un ottimo team di lavoro. La polizia strutturata, fortemente voluta per una sana autonomia in questo contesto, deve sostenere qui i costi necessari per un corpo efficiente.

Il settore scolastico, con il recente concorso per l'assunzione di un vice direttore, è pronto a raccogliere tutte le sfide future. Tutti costi che sono presenti in questo preventivo che, come già ribadito, va considerato il preventivo della svolta.

Importante anche segnalare, a sostegno pure di quanto precede, che il nostro Comune si vorrebbe smarcare con anticipo da future mosse aggregative. E' da poco che il nuovo PCA (Piano Cantonale delle Aggregazioni) è stato rivisto e ridiscusso. Nel Luganese vengono messe in risalto altre prospettive geografiche ed il nostro Comune dovrebbe giocare un ruolo da comprimario nel nuovo comparto del PCA nella denominazione "Colline del Ceresio SUD". Questo importante cambiamento di rotta ha portato e porta a pensare già al futuro, ed il preventivo è anche l'immagine economica di una pianificazione strutturale.

Il Comune si sta dotando di un nuovo piano finanziario per il suo quadriennio. La prossima presentazione dovrà tracciare linee programmatiche a livello d'investimenti e a livello economico, mirate e valutate per l'intero quadriennio. Dovrà inoltre trovare soluzioni per un pareggio dei conti, a cominciare da questo preventivo. Nei prossimi mesi avremo sicuramente maggiori dati finanziari legati al gettito, il quale è stato da noi valutato sempre con una doverosa prudenza. La pianificazione finanziaria sempre più dovrà diventare uno strumento d'accompagnamento quotidiano o almeno regolare per gli amministratori comunali. Proprio perché la gestione di un Comune deve nel suo spirito e nella sua sostanza avere quelle caratteristiche legate all'imprenditoria privata, il legislatore cantonale ha scientemente eliminato il limite del capitale proprio. Questo per concedere ai Comuni la facoltà di posizionare l'asticella di questo fondo di riserva secondo le proprie pianificazioni ed obiettivi finanziari.

Nel 2017 sarà ancora più importante e fondamentale per il Municipio monitorare le uscite di propria competenza e continuare con una politica di gestione finanziaria oculata.

Investimenti

Gli investimenti per il prossimo anno ammontano a CHF 3'972'495,40. L'autofinanziamento è preventivato a CHF 924'107,00. Ricordiamo che la lista degli investimenti è indicativa e molto flessibile, di obiettivi di corto e medio termine e dunque suscettibile a cambiamenti.

Moltiplicatore comunale d'imposta

Alla luce della previsione di fabbisogno effettivo netto e della stima del gettito fiscale comunale valutato al 100%, il moltiplicatore d'imposta aritmetico risulta essere del 74.94%.

Tuttavia, considerato che il capitale proprio del Comune sfiora i 16 Mio CHF (poco più del 70% del gettito previsto), il Municipio, coerente con la politica di stabilità e continuità fin qui adottata, propone di fissare il moltiplicatore d'imposta comunale al 65% per l'anno 2017.

Variazioni sui singoli conti di gestione corrente

Premessa e introduzione generale

Il preventivo in oggetto è stato allestito sulla base dei regolamenti comunali attualmente in vigore e sulla base delle informazioni e previsioni ricevute dall'Amministrazione cantonale al 20 ottobre 2016.

Stipendi e oneri sociali

Nel complesso l'incremento di queste due voci è dettato principalmente dall'aumento di personale preventivato come pure dagli annuali scatti e gratifiche per anzianità di servizio (Art. 60 cpv. 1 ROD). Le spese riguardanti il personale rappresentano il 25.5% del totale della gestione corrente.

020.301.001 Stipendi dipendenti in organico (Amministrazione)

La variazione di questa voce è la risultanza della prevista sostituzione di una unità lavorativa, attualmente assente per malattia. L'aumento del costo è parzialmente compensato dalla copertura assicurativa prevista nei casi di assenza prolungata a seguito di malattia e/o infortunio (vedi posta 020.436.001).

020.318.002 Spese postali e tasse ccp

L'aumento preventivato per questa voce di costo è la stima dei maggiori costi derivanti dalla gestione in proprio delle contribuzioni, che è ampiamente compensata

dall'azzeramento dell'uscita, ca. CHF 90'000,00 (vedi posta 020.318.005), a favore del servizio cantonale che si è occupato della gestione delle imposte fino al 31.12.2015.

020.431.001 Tasse di cancelleria

Questa voce considera l'aggiornamento dell'Ordinanza sulle Tasse di cancelleria, attualmente in pubblicazione. Modifiche che hanno riguardato in particolare l'adeguamento di alcune tariffe e l'introduzione di nuove voci.

020.436.006 Rimborso spese esecutive

A seguito della gestione in proprio delle contribuzioni, contabilmente si registreranno i relativi rimborsi di spese esecutive in modo distinto dalle spese sostenute per la gestione in outsourcing del contenzioso (vedi posta 020.318.008).

030.301.001 Stipendi dipendenti in organico (Ufficio tecnico)

Questa voce considera il potenziamento avvenuto nel corso dell'anno 2016 resosi necessario a seguito del costante aumento di pratiche e di oneri amministrativi travasati dall'autorità superiore.

030.310.001 Materiale di cancelleria e stampati

L'introduzione di questa voce rappresenta un miglioramento dell'allibramento di questa classe di costi tra i vari settori del Comune. Precedentemente questi costi venivano registrati unicamente alla voce 020.310.001.

030.313.002 Carburante veicoli e attrezzi

030.315.002 Manutenzione veicoli

030.318.010 Assicurazione e tasse veicoli

L'introduzione di queste voci rappresenta un miglioramento dell'allibramento di questa classe di costi tra i vari settori del Comune. Precedentemente questi costi venivano registrati alle rispettive voci del centro di costo 620 Strade comunali.

100.318.015 Misurazione catastale

L'importo esposto a questa voce è determinato dalla quantità di misurazioni e rilevamenti effettuati, e susseguentemente rifatturati ai rispettivi proprietari, nel corso dell'anno da parte del geometra revisore. Il saldo preventivato è stato adeguato all'ultimo dato conosciuto.

100.431.004 Tasse misurazione catastale

100.461.001 Sussidi cant. agg. mappe TAG

Quanto esposto a queste voci è una diretta conseguenza del costo preventivato alla voce precedente (100.318.015 Misurazione catastale) i cui saldi di riflesso sono stati adeguati a quanto previsto come uscita.

110.301.001 Stipendi dipendenti in organico (Polizia comunale)

La variazione di questa voce rispecchia il potenziamento del corpo resosi necessario al fine di garantire lo standard minimo previsto dalla Legge e soprattutto per far fronte ai crescenti impegni e deleghe attribuiti per un corpo di polizia strutturato.

110.306.001 Abbigliamento e materiale di servizio

La previsione è basata, oltre all'andamento del consuntivo 2016, sui costi previsti per l'aumento del personale e in particolare sulle specifiche richieste in caso di impiego di nostri agenti nell'ambito di specifiche operazioni condotte dalla Polizia Polo sotto l'egida della Regione III Luganese.

110.308.001 Stipendi personale avventizio – studenti stagiaires

Il saldo preventivato rappresenta l'attribuzione di queste risorse in base alle esigenze espresse in sede di allestimento del preventivo.

100.313.002 Carburante veicoli e attrezzi

100.315.002 Manutenzione veicoli

100.318.010 Assicurazione e tasse veicoli

L'introduzione di queste voci rappresenta un miglioramento dell'allibramento di questa classe di costi tra i vari settori del Comune. Precedentemente questi costi venivano registrati alle rispettive voci del centro di costo 620 Strade comunali.

110.352.025 Regio III partecipazione costi - convenzione

La previsione è basata sulla convenzione di Polizia tra il Comune pop di Lugano e i Comuni sede di Agno, Capriasca, Caslano, Collina d'Oro, Lamone, Massagno e Paradiso. Vedi Messaggio municipale No. 014 approvato in data 10 ottobre 2016.

200.307.001 Indennità Prepensionamenti (Scuola dell'infanzia)

Per il 2017 non sono state avanzate ed accettate richieste di prepensionamento.

210.301.001 Stipendi dipendenti in organico

La previsione formulata considera già il potenziamento dell'organico per consentire un'adeguata risposta ai crescenti travasi di oneri, specie amministrativi, dal Cantone alla Direzione delle Scuole.

210.302.002 Supplenze docenti

La variazione significativa di questa voce di spesa è dovuta in particolare alla situazione attuale e già prevedibile di assenze per maternità.

300.469.004 Contributo a favore di attività culturali

Questa nuova voce è la previsione di contributo che la Fondazione Ing. Lucchini elargiva alla Fondazione Culturale della Collina d'Oro e che ha deciso di riconoscere al Comune a sostegno delle attività promosse dal Dicastero Cultura.

330 314.016 Manutenzione campo Campari

La variazione preventivata per questa uscita è la diretta conseguenza della minore manutenzione prestata al campo di calcio in quanto non più utilizzato regolarmente siccome non risponde alle norme di minime previste: questo per il fattore campo e per gli spogliatoi. Al riguardo del sedime Campo Campari il Municipio è in attesa di ricevere piani e preventivi definitivi da sottoporre al Legislativo.

340 314.001 Manutenzione stabili e strutture Centro ricreativo Comunale

La diminuzione della spesa preventivata è la conseguenza dello scorporo dei costi legati alla pulizia della struttura (vedi posta 340.318.016).

340 318.016 Impresa di pulizie

Lo scorporo di costi legati alla pulizia della struttura (vedi posta 340.318.016) porta ad una migliore rappresentazione delle spese.

490 315.011 Manutenzione defibrillatori

L'inserimento a preventivo di questa spesa è dovuto alla decisione del Municipio di installare, nell'ambito del piano cantonale di intervento in caso di arresto cardiaco improvviso e di defibrillazione precoce, 6 defibrillatori sul territorio comunale per i quali si dovrà garantire la necessaria manutenzione.

580.365.023 Contributi per Mantenimento a domicilio

La cifra preventivata è stata adeguata all'evoluzione del consuntivo.

620.307.001 Indennità Prepensionamenti

Il nuovo Regolamento Organico dei dipendenti comunali prevede la possibilità per i dipendenti comunali di richiedere il prepensionamento fino a 6 anni prima dell'età ordinaria di pensionamento. Il saldo di questa voce rappresenta una richiesta inoltrata e avallata dal Municipio.

690.351.005 Finanziamento del trasporto regionale (TPR)

L'aumento preventivato rispecchia la previsione fornita dalla Commissione regionale dei trasporti del luganese.

690.366.010 Sussidio acquisto biciclette elettriche

La cifra preventivata è stata adeguata all'evoluzione del consuntivo. Da notare che questo tipo di sussidio è finanziabile tramite il FER (Fondo per le Energie Rinnovabili vedi posta 860.461.004)

690.366.016 Incentivo acquisto auto elettriche

Nell'ambito del PECO (Piano energetico comunale) è stato previsto questo nuovo incentivo il cui finanziamento pure potrà far capo al fondo FER.

700.314.015 Manutenzione impianti (Serbatoi)

La cifra preventivata è stata adeguata all'evoluzione del consuntivo.

710.331.009 Ammortamento canalizzazioni

Il costo preventivato è in forte aumento rispetto all'anno precedente in quanto considera l'ammortamento della quota parte di investimenti rilevati, contabilmente, nel corso dell'anno scorso dal Consorzio depurazione acque del Pian Scairolo.

780 Altra protezione dell'ambiente

Nel preventivo di questo centro di costo sono state introdotte diverse nuove voci, tutte frutto dell'analisi condotta per la stesura del PECO (Piano energetico comunale) e della volontà di promuovere ed incentivare tra la cittadinanza una maggiore attenzione verso le tematiche ambientali ed i relativi comportamenti. Queste iniziative godranno di un parziale sussidio che non essendo ancora stato definito allo stato attuale non viene considerato.

In particolare:

780.318.094 Sportello energia

Attraverso quest'offerta si vuole garantire alla cittadinanza una consulenza specifica fornita da professionisti del settore energetico.

780.318.095 Certificazione città dell'energia

Questo ambizioso progetto prevede un percorso specifico che impegnerà il Comune su un paio di anni. Nel documento in esame è stata quantificata al quota parte di costo attribuibile al prossimo anno.

780.319.001 Altre spese beni e servizi

Questa voce raggruppa due iniziative: il progetto di sensibilizzazione presso le Scuole comunali (costo preventivato CHF 5'000,00) e l'organizzazione della giornata dell'energia (costo preventivato CHF 10'000,00).

900.400.002 Sopravvenienze

La cifra preventivata, dopo attenta analisi, è stata adeguata all'evoluzione del consuntivo.

920.361.011 Contributo di livellamento

L'evoluzione di questo costo negli ultimi anni ha rappresentato un'importante uscita per il Comune, il cui ammontare è incontrollabile e non influenzabile essendo determinato annualmente direttamente dal Cantone sulla base delle esigenze correnti. Di seguito proponiamo l'evoluzione degli ultimi 6 anni:

Anno	Ammontare in CHF	Variazione
2011	2'893'598,00	
2012	2'951'355,00	+ 57'757,00 (+2,00%)
2013	3'110'568,00	+ 159'213,00 (+5,39%)
2014	3'376'835,00	+ 266'267,00 (+8,56%)
2015	3'812'625,00	+ 435'790,00 (+12,91%)
2016	3'870'413,00	+ 57'788,00 (+1,52%)
2017	4'250'000,00	+ 379'587,00 (+ 9.81%)

930.441.003 % Imp. sugli utili immobiliari

A seguito dell'ultima manovra di risanamento dei conti cantonali è stato soppresso il riversamento ai Comuni della tassa sugli utili immobiliari. Questa decisione ha un notevole impatto sulle nostre finanze creando un ammanco di ca. CHF 500'000,00.

Dal 2010 al 2015, dati di consuntivo, mediamente abbiamo potuto contare su un introito annuale pari a ca. CHF 900'000,00. Trattandosi di un cambiamento secondo il principio di cassa e non di competenza (cioè tutto quanto il Cantone incasserà dall'anno prossimo lo terrà per sé senza considerare se l'incasso è relativo ad una TUI (tassa sugli utili immobiliari) di una transazione avvenuta prima del 2017) è stimabile che il nostro mancato introito sarà importante considerando l'andamento delle costruzioni e le rispettive transazioni immobiliari.

Tutto quanto premesso, si invita il Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. Sono approvati i Bilanci Preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2017.
2. Il Municipio é autorizzato a coprire il fabbisogno di **CHF 25'527'390,00** mediante la riscossione delle imposte comunali e le sopravvenienze attive.
3. il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2017 è fissato al **65%** dell'imposta cantonale di riferimento.

Con l'espressione dei più cordiali saluti.

il Sindaco:
Sabrina Romelli

S. Romelli

Per il Municipio



il Segretario:
Pietro Balerna

P. Balerna

Allegati: - conti preventivi 2017
- tabelle ammortamenti 2017
- calcolo moltiplicatore aritmetico 2017



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2016	
	PREVENTIVO 2017		2017		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE	3'344'950.00	10.00 %	268'000.00	0.80 %	3'094'650.00	190'500.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	1'849'000.00	5.53 %	475'000.00	1.42 %	1'722'500.00	451'500.00
2 EDUCAZIONE	4'111'500.00	12.29 %	413'000.00	1.23 %	4'074'100.00	453'500.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	1'082'000.00	3.23 %	68'600.00	0.21 %	1'091'400.00	48'600.00
4 SALUTE PUBBLICA	127'000.00	0.38 %	0.00	0.00 %	121'500.00	0.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	6'495'800.00	19.41 %	53'200.00	0.16 %	6'275'800.00	53'200.00
6 TRAFFICO	2'576'500.00	7.70 %	49'500.00	0.15 %	2'368'400.00	49'500.00
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIE	5'303'940.00	15.85 %	3'493'000.00	10.44 %	4'838'260.00	3'581'500.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	505'800.00	1.51 %	518'000.00	1.55 %	549'300.00	579'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	8'066'000.00	24.10 %	2'596'800.00	7.76 %	7'508'500.00	2'899'800.00
TOTALI	33'462'490.00	100.00 %	7'935'100.00	23.71 %	31'644'410.00	8'307'100.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						23'337'310.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			25'527'390.00	76.29 %		
TOTALI A PAREGGIO	33'462'490.00		33'462'490.00		31'644'410.00	31'644'410.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE				
010	Organi comunali	318'000.00	0.95	0.00	0.00
020	Amministrazione generale	1'635'800.00	4.89	123'500.00	0.37
030	Ufficio Tecnico	1'123'500.00	3.36	117'000.00	0.35
090	Compiti non ripartibili	267'650.00	0.80	27'500.00	0.08
	TOTALE PER DICASTERO	3'344'950.00		268'000.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
100	Protezione giuridica	332'200.00	0.99	54'000.00	0.16
110	Corpo di polizia	1'271'300.00	3.80	421'000.00	1.26
140	Polizia del fuoco	85'000.00	0.25	0.00	0.00
150	Militare	20'500.00	0.06	0.00	0.00
160	Protezione civile	140'000.00	0.42	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'849'000.00		475'000.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola dell'Infanzia	1'172'500.00	3.50	132'000.00	0.39
210	Scuole Elementare	2'939'000.00	8.78	281'000.00	0.84
	TOTALE PER DICASTERO	4'111'500.00		413'000.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
300	Promozione culturale	242'000.00	0.72	20'000.00	0.06
330	Parchi e giardini	248'000.00	0.74	0.00	0.00
340	Sport	437'400.00	1.31	48'600.00	0.15
350	Altre attività di tempo libero	35'000.00	0.10	0.00	0.00
390	Culto	119'600.00	0.36	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'082'000.00		68'600.00	
4	SALUTE PUBBLICA				



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
450	Lotta profilattica contro le malattie	5'500.00	0.02	0.00	0.00
460	Servizio medico scolastico	34'000.00	0.10	0.00	0.00
490	Altri compiti per la salute pubblica	87'500.00	0.26	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		127'000.00		0.00	
5 PREVIDENZA SOCIALE					
500	Assicurazione vecchiaia superstiti	3'000'000.00	8.97	53'200.00	0.16
540	Protezione della gioventu'	200'000.00	0.60	0.00	0.00
550	Invalidità	3'500.00	0.01	0.00	0.00
570	Case per anziani	2'185'000.00	6.53	0.00	0.00
580	Assistenza	1'096'300.00	3.28	0.00	0.00
590	Aiuto umanitario	11'000.00	0.03	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		6'495'800.00		53'200.00	
6 TRAFFICO					
610	Strade cantonali	50'000.00	0.15	1'500.00	0.00
620	Strade comunali	1'846'300.00	5.52	5'000.00	0.01
660	Navigazione interna	7'200.00	0.02	10'000.00	0.03
690	Altro Traffico	673'000.00	2.01	33'000.00	0.10
TOTALE PER DICASTERO		2'576'500.00		49'500.00	
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE					
700	Approvvigionamento idrico	1'925'940.00	5.76	1'661'000.00	4.96
710	Eliminazione delle acque luride	1'904'000.00	5.69	1'125'000.00	3.36
720	Eliminazione rifiuti	1'174'000.00	3.51	662'000.00	1.98
740	Cimitero e seppellimento	50'000.00	0.15	0.00	0.00
750	Arginature	155'000.00	0.46	0.00	0.00
780	Altra protezione dell'ambiente	95'000.00	0.28	45'000.00	0.13



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	S P E S E	%	R I C A V I	%
TOTALE PER DICASTERO	5'303'940.00		3'493'000.00	
8 ECONOMIA PUBBLICA				
800 Agricoltura	800.00	0.00	0.00	0.00
804 Produzione vegetale (vino)	163'000.00	0.49	160'000.00	0.48
830 Turismo	61'000.00	0.18	0.00	0.00
840 Promovimento economico	40'000.00	0.12	0.00	0.00
860 Energia	241'000.00	0.72	358'000.00	1.07
TOTALE PER DICASTERO	505'800.00		518'000.00	
9 FINANZE E IMPOSTE				
900 Imposte	150'000.00	0.45	2'550'000.00	7.62
920 Perequazione finanziaria	4'350'000.00	13.00	0.00	0.00
930 Parte entrate altri enti pubblici	0.00	0.00	2'300.00	0.01
940 Gestione patrimonio e debiti	517'000.00	1.55	44'500.00	0.13
990 Spese non ripartibili	3'049'000.00	9.11	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO	8'066'000.00		2'596'800.00	
TOTALI	33'462'490.00	100.00 %	7'935'100.00	23.71 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA			25'527'390.00	76.29 %
TOTALI A PAREGGIO	33'462'490.00		33'462'490.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
3	100.00	S P E S E C O R R E N T I	33'462'490.00	31'644'410.00	33'155'870.08
30	25.53	SPESE PER IL PERSONALE	8'541'750.00	8'079'650.00	7'781'203.11
300	0.76	ONORARI ED INDENNITA' A AUTORITA' COMMISIONI	253'000.00	251'000.00	268'116.80
301	14.53	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE	4'862'400.00	4'585'800.00	4'338'724.05
302	5.50	Stipendi e indennità a docenti	1'842'000.00	1'683'800.00	1'773'798.30
303	1.64	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AD	549'000.00	525'600.00	534'336.36
304	1.66	CONTRIBUTI A CASSA PENSIONE	555'200.00	530'000.00	506'429.00
305	0.68	PREMI ASSICURAZIONI INFORTUNI E MALATTIA	227'950.00	215'750.00	239'686.50
306	0.09	SPESE PER IL PERSONALE	30'500.00	20'500.00	32'652.90
307	0.42	Prestazioni per beneficiari di rendite	141'000.00	191'200.00	0.00
308	0.15	Compensi a terzi per personale avventizio	49'200.00	44'500.00	66'311.30
309	0.09	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	31'500.00	31'500.00	21'147.90
31	15.42	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'160'050.00	5'113'115.00	4'941'093.88
310	0.66	MATERIALE DI UFFICIO	221'100.00	216'100.00	165'214.25
311	0.53	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ATTREZZATURE	177'500.00	178'500.00	193'886.24
312	1.82	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	608'500.00	608'500.00	629'097.65
313	0.55	MATERIALE DI CONSUMO	184'300.00	183'300.00	169'030.25
314	3.83	MANUTENZIONE STABILI	1'280'500.00	1'345'500.00	1'285'127.84
315	0.55	MANUTENZIONE MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	185'500.00	179'000.00	161'787.80
316	0.09	SPESE PER BENI E SERVIZI	29'500.00	29'500.00	35'293.10
317	0.30	RIMBORSO SPESE	101'000.00	100'000.00	140'702.79
318	6.26	SERVIZI E ONORARI	2'093'150.00	1'993'515.00	1'916'732.26
319	0.83	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	279'000.00	279'200.00	244'221.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
32	1.96	INTERESSI PASSIVI	657'500.00	666'500.00	652'467.28
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	500.00	500.00	128.50
322	1.81	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	607'000.00	616'000.00	631'426.38
329	0.15	ALTRI INTERESSI PASSIVI	50'000.00	50'000.00	20'912.40
33	13.06	AMMORTAMENTI	4'369'640.00	3'835'140.00	6'514'910.20
330	0.69	AMM. SU BENI PATRIMONIALI	232'000.00	269'200.00	443'529.50
331	12.37	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI	4'137'640.00	3'565'940.00	3'669'018.00
332	0.00	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI SUPPLEMENTARI	0.00	0.00	2'402'362.70
35	6.97	RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	2'333'250.00	2'375'705.00	1'840'374.66
351	2.20	RIMBORSI A CANTONE	736'000.00	675'000.00	562'677.84
352	4.77	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	1'597'250.00	1'700'705.00	1'277'696.82
36	36.01	CONTRIBUTI PROPRI	12'050'300.00	11'214'300.00	11'024'887.95
361	29.98	CONTRIBUTI A CANTONE	10'032'000.00	9'297'000.00	9'138'739.14
362	0.26	CONTRIBUTI A COMUNI E CONSORZI	86'000.00	80'500.00	87'291.50
363	0.25	CONTRIBUTI ISTITUTI PROPRI	83'700.00	73'700.00	91'445.00
365	4.06	CONTRIBUTI A SITUAZIONI PRIVATE	1'359'600.00	1'306'100.00	1'304'877.71
366	1.46	CONTRIBUTI ECONOMIA PRIVATA	489'000.00	457'000.00	402'534.60
38	1.05	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	350'000.00	360'000.00	400'933.00
380	0.33	ACCANTONAMENTI PER LA MAN. STRAORD. DELLE CANALIZZAZ.	110'000.00	90'000.00	98'300.00
382	0.00	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	0.00	0.00	71'400.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
385	0.72	Riversamento al FER	240'000.00	270'000.00	231'233.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
4	100.00	RICAVI CORRENTI	7'935'100.00	8'307'100.00	33'406'181.03
40	31.51	IMPOSTE	2'500'000.00	2'300'000.00	27'172'280.63
400	27.72	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	2'200'000.00	2'000'000.00	21'239'050.93
401	0.00	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	0.00	0.00	1'108'260.00
402	0.00	IMPOSTE IMMOBILIARI	0.00	0.00	1'080'000.00
403	3.78	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	300'000.00	300'000.00	3'744'969.70
41	1.49	REGALIE E CONCESSIONI	118'000.00	119'000.00	118'415.90
410	1.49	REGALIE E CONCESSIONI	118'000.00	119'000.00	118'415.90
42	2.29	REDDITI DELLA SOSTANZA	182'100.00	183'100.00	251'833.36
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	500.00	1'381.86
421	0.63	CREDITI	50'000.00	50'000.00	74'278.70
423	0.52	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI PATRIMONIALI	41'000.00	41'000.00	28'670.00
427	1.15	REDDITI MOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	91'100.00	91'600.00	147'502.80
43	54.66	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	4'337'500.00	4'373'500.00	4'465'976.67
430	0.00	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI, MULTE	0.00	0.00	71'400.00
431	2.03	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	161'000.00	150'500.00	207'824.05
432	0.95	RICAVI OSPEDALIERI, E REFEZIONE IN GENERE	75'000.00	75'000.00	75'922.00
433	0.09	TASSE SCOLASTICHE	7'000.00	7'000.00	5'680.00
434	44.03	ALTRE TASSE DI UTILIZZAZIONE E SERVIZI	3'494'000.00	3'626'500.00	3'309'470.51
435	0.15	VENDITE	12'000.00	0.00	14'894.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
436	1.07	RIMBORSI	85'000.00	14'000.00	166'534.15
437	4.28	MULTE	340'000.00	310'000.00	415'357.56
439	2.06	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	163'500.00	190'500.00	198'894.00
44	0.03	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	2'300.00	502'300.00	651'521.90
440	0.01	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	500.00	500.00	0.00
441	0.02	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DEL CANTONE	1'800.00	501'800.00	651'521.90
45	3.29	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	261'200.00	261'200.00	212'238.40
451	0.10	CANTONE	8'200.00	8'200.00	8'538.40
452	3.19	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	253'000.00	253'000.00	203'700.00
46	6.48	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	514'000.00	548'000.00	513'914.17
461	5.24	CANTONI	416'000.00	470'000.00	433'226.17
469	1.24	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	98'000.00	78'000.00	80'688.00
48	0.25	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	20'000.00	20'000.00	20'000.00
480	0.25	ACCANTONAMENTI PER LA MANUTENZ. STRAORD. CANALIZ.	20'000.00	20'000.00	20'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	10

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
010	Organi comunali				
3	SPESE CORRENTI				
300.001	Onorari e indennità al municipio	185'000.00		180'000.00	192'450.00
300.002	Indennità consiglieri e commissari	40'000.00		35'000.00	39'210.00
300.003	Indennità ufficio elettorale	10'000.00		18'000.00	18'456.80
300.004	Finanziamento ai partiti	18'000.00		18'000.00	18'000.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	15'000.00		15'000.00	18'452.75
317.001	Spese di rappresentanza e ricevimenti	25'000.00		25'000.00	58'140.65
317.004	Spese gemellaggio con Calw (D)	25'000.00		25'000.00	38'328.14
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	318'000.00		316'000.00	383'038.34
	SALDO		318'000.00	316'000.00	383'038.34



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	850'000.00		743'500.00	764'579.10
301.002	Straordinari dipendenti	4'000.00		4'000.00	5'502.60
301.003	Indennità di famiglia	10'000.00		8'000.00	3'680.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	68'000.00		59'500.00	70'759.25
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	60'000.00		55'800.00	55'522.00
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	24'000.00		20'700.00	27'457.90
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	15'000.00		15'000.00	6'812.50
309.001	Perfezionamento del personale	6'000.00		6'000.00	8'872.45
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	35'000.00		40'000.00	44'669.75
310.002	Pubblicazioni e inserzioni	30'000.00		30'000.00	32'954.90
310.004	Abbonamenti riviste ufficiali, giornali e libri	7'000.00		7'000.00	7'380.40
311.001	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	50'000.00		50'000.00	57'478.93
311.002	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	75'000.00		75'000.00	96'136.96
313.001	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00		500.00	318.30
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	45'000.00		45'000.00	23'052.50
316.001	Noleggio apparecchiature	15'000.00		15'000.00	25'445.70
316.004	Noleggio Fibre ottiche ALL	12'000.00		12'000.00	8'424.00
317.002	Rimborso spese dipendenti	1'000.00		1'000.00	602.00
318.002	Spese postali e tasse ccp	72'000.00		65'000.00	57'579.40
318.003	Spese telefoniche	40'000.00		40'000.00	39'408.96
318.005	CSI - Spese per emiss. e riscossione imposte comunali	0.00		0.00	96'523.20
318.006	Consulenza contabile e revisione	15'000.00		15'000.00	15'120.00
318.007	Consulenza EDP	45'000.00		35'000.00	39'432.45
318.008	Spese esecutive e giudiziarie	45'000.00		30'000.00	64'651.62
318.009	Perizie e consulenze di terzi	45'000.00		45'000.00	39'943.80
318.024	Consulenze legali	35'000.00		35'000.00	17'107.01
318.038	Tasse ufficio registri	600.00		500.00	797.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
319.001	Altre spese beni e servizi	2'000.00		3'000.00	898.10
319.004	Acquisto biglietti Splash & SPA per rivendita	4'000.00		4'200.00	7'457.00
330.002	Condoni e abbandoni	1'000.00		0.00	1'702.30
363.005	Contributo Ente Regionale Sviluppo del Luganese (CHF 4.00 per abitante)	18'700.00		18'700.00	18'100.00
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	5'000.00		5'500.00	4'810.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse di cancelleria		30'000.00	25'000.00	40'232.80
434.016	Tassa sui cani		15'000.00	20'000.00	20'125.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		60'000.00	0.00	2'656.50
436.003	Recupero spese postali		0.00	0.00	0.05
436.006	Rimborso spese esecutive		15'000.00	500.00	0.00
437.001	Multe amministrative		0.00	0.00	6'625.00
439.001	Altri ricavi per prestazioni e vendite		500.00	500.00	39'460.75
439.003	Vendita biglietti Splash & SPA		3'000.00	0.00	4'556.00
	TOTALE RICAVI		123'500.00	46'000.00	113'656.10
	TOTALE SPESE	1'635'800.00		1'484'900.00	1'643'180.08
	SALDO		1'512'300.00	1'438'900.00	1'529'523.98



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
030	Ufficio Tecnico				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	776'000.00		707'000.00	794'829.25
301.002	Straordinari dipendenti	0.00		0.00	322.10
301.003	Indennità di famiglia	10'000.00		6'500.00	12'488.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	62'500.00		56'600.00	70'302.55
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	71'500.00		64'500.00	57'783.40
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	33'500.00		31'000.00	45'932.75
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	5'000.00		5'000.00	25'600.00
309.001	Perfezionamento del personale	4'000.00		4'000.00	2'162.55
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	10'000.00		0.00	0.00
311.003	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	8'500.00		8'500.00	8'566.70
313.002	Carburante veicoli e attrezzi	1'000.00		0.00	0.00
315.002	Manutenzione veicoli	2'000.00		0.00	0.00
318.009	Perizie e consulenze di terzi	75'000.00		75'000.00	75'482.60
318.010	Assicurazione e tasse veicoli	1'500.00		0.00	0.00
319.001	Altre spese beni e servizi	3'000.00		3'000.00	9'836.10
319.003	Tassa cantonale - Legge edilizia Art.19	60'000.00		60'000.00	48'562.50
4	RICAVI CORRENTI				
431.002	Tasse per licenze e notifiche edilizie		100'000.00	100'000.00	115'510.90
431.003	Tasse per notifiche varie		7'000.00	7'000.00	26'080.35
437.003	Multe edilizie		10'000.00	10'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		117'000.00	117'000.00	141'591.25
	TOTALE SPESE	1'123'500.00		1'021'100.00	1'151'868.50
	SALDO		1'006'500.00	904'100.00	1'010'277.25



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
090	Compiti non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	20'000.00		20'000.00	18'999.50
303.001	Contributi AVS/AD/AF	1'500.00		1'500.00	1'804.95
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	850.00		850.00	241.10
312.001	Consumo energia elettrica	65'000.00		65'000.00	62'444.55
312.002	Consumo combustibile	15'000.00		15'000.00	14'854.10
312.003	Consumo acqua fabbisogno proprio	8'000.00		8'000.00	9'444.40
313.003	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	2'915.10
313.005	Materiale per manutenzioni	1'300.00		1'300.00	0.00
314.001	Manutenzione stabili e strutture	50'000.00		50'000.00	68'868.77
318.003	Spese telefoniche	0.00		0.00	1'751.07
318.004	Assicurazione stabili e cose	30'000.00		35'000.00	28'254.90
318.013	Assicurazione RC generale	15'000.00		15'000.00	14'812.55
318.014	Coll. allarme furto e fuoco	10'000.00		10'000.00	7'049.40
318.016	Impresa di pulizie	45'000.00		45'000.00	35'919.00
319.001	Altre spese beni e servizi	1'000.00		1'000.00	1'460.60
4	RICAVI CORRENTI				
427.001	Affitto locali e terreni		12'000.00	12'000.00	16'005.00
427.009	Affitti Rustico Castell		3'500.00	3'500.00	4'750.00
427.010	Affitti Via H. Hesse		12'000.00	12'000.00	9'000.00
	TOTALE RICAVI		27'500.00	27'500.00	29'755.00
	TOTALE SPESE	267'650.00		272'650.00	268'819.99
	SALDO		240'150.00	245'150.00	239'064.99



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	15

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
100	Protezione giuridica				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	165'000.00		162'000.00	62'180.30
301.010	Mercede tutori-curatori	10'000.00		9'600.00	3'573.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	13'500.00		13'000.00	5'919.40
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	12'600.00		12'300.00	2'359.05
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	4'600.00		4'600.00	2'113.65
314.011	Ripristino termini danneggiati	500.00		500.00	0.00
318.015	Misurazione catastale	60'000.00		80'000.00	79'176.80
318.019	Spese per documenti	0.00		0.00	856.00
318.021	Prestazioni geometra assunto	10'000.00		10'000.00	1'591.20
351.006	Armonizzazione registri UCA (LArRa) Moduli SEDEX	1'000.00		1'000.00	0.00
352.023	Oneri Commissione tutoria regionale	55'000.00		55'000.00	35'266.82
4	RICAVI CORRENTI				
431.004	Tasse di naturalizzazione		20'000.00	15'000.00	24'300.00
434.001	Tasse misurazione catastale		18'000.00	45'000.00	24'584.80
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	144.50
461.001	Sussidi cant. agg. mappe TAG		16'000.00	0.00	22'865.00
	TOTALE RICAVI		54'000.00	60'000.00	71'894.30
	TOTALE SPESE	332'200.00		348'000.00	193'036.22
	SALDO		278'200.00	288'000.00	121'141.92



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	16

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
110	Corpo di polizia				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	960'000.00		910'000.00	799'803.55
301.002	Straordinari dipendenti	8'000.00		6'000.00	7'890.25
301.003	Indennità di famiglia	15'000.00		10'000.00	7'330.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	77'000.00		73'000.00	78'586.95
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	70'000.00		60'400.00	43'799.00
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	40'500.00		40'000.00	52'414.05
306.001	Abbigliamento e materiale di servizio	20'000.00		10'000.00	26'195.65
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	4'200.00		0.00	10'000.00
309.001	Perfezionamento del personale	10'000.00		10'000.00	7'265.00
310.002	Pubblicazioni e inserzioni	600.00		600.00	1'725.25
311.001	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature + Leasing e noleggi	5'000.00		1'000.00	8'028.55
313.002	Carburante veicoli e attrezzi	5'000.00		0.00	0.00
315.002	Manutenzione veicoli	8'000.00		0.00	0.00
316.001	Noleggio apparecchiature	1'000.00		1'000.00	0.00
317.002	Rimborso spese dipendenti	2'000.00		1'000.00	799.20
318.002	Spese postali e tasse ccp	3'000.00		0.00	0.00
318.010	Assicurazione e tasse veicoli	9'500.00		0.00	0.00
319.001	Altre spese beni e servizi	15'000.00		15'000.00	12'508.80
352.025	Regio III partecipazione costi - convenzione	16'500.00		0.00	0.00
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	1'000.00		1'000.00	1'121.20
4	RICAVI CORRENTI				
431.007	Tasse per insegne		4'000.00	3'500.00	1'700.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	1'874.25
436.005	Ricavi per prestazioni a terzi		5'000.00	6'000.00	4'359.00
437.002	Multe polizia comunale		330'000.00	300'000.00	408'732.56
452.001	Rimborso dal Comune di Grancia		82'000.00	82'000.00	41'700.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	17

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
110	Corpo di polizia				
	TOTALE RICAVI		421'000.00	391'500.00	458'365.81
	TOTALE SPESE	1'271'300.00		1'139'000.00	1'057'467.45
	SALDO		850'300.00	747'500.00	599'101.64



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	18

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	SPESE CORRENTI				
352.002	Pompieri Lugano - convenzione	85'000.00		80'000.00	83'800.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	85'000.00		80'000.00	83'800.00
	SALDO		85'000.00	80'000.00	83'800.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	19

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
150	Militare				
3	SPESE CORRENTI				
352.003	Cons. piazza tiro Grancia	20'000.00		15'000.00	17'839.70
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	500.00		500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'500.00		15'500.00	17'839.70
	SALDO		20'500.00	15'500.00	17'839.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	20

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
160	Protezione civile				
3	SPESE CORRENTI				
352.004	Contributo Ente regionale PCi Lugano	140'000.00		140'000.00	124'538.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	140'000.00		140'000.00	124'538.70
	SALDO		140'000.00	140'000.00	124'538.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	21

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola dell'Infanzia				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	360'000.00		352'300.00	350'834.10
301.003	Indennità di famiglia	15'000.00		10'000.00	6'009.80
302.001	Stipendi docenti	380'000.00		373'800.00	392'071.05
302.002	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00	12'967.15
303.001	Contributi AVS/AD/AF	65'000.00		60'000.00	59'163.01
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	85'000.00		80'000.00	82'607.10
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	27'000.00		25'000.00	24'091.15
307.001	Indennità Prepensionamenti	0.00		163'000.00	0.00
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	2'000.00		1'500.00	2'000.00
309.002	Altre spese per il personale	500.00		500.00	0.00
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	500.00		500.00	0.00
310.003	Materiale scolastico, didattico e libri	10'000.00		10'000.00	2'395.60
310.004	Abbonamenti riviste ufficiali, giornali e libri	0.00		0.00	10.20
310.006	Materiale e libri biblioteca	0.00		0.00	78.60
311.001	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	10'000.00		10'000.00	2'236.90
312.001	Consumo energia elettrica	7'000.00		7'000.00	6'083.40
312.002	Consumo combustibile	30'000.00		30'000.00	21'215.50
312.003	Consumo acqua fabbisogno proprio	2'500.00		2'500.00	694.35
313.003	Materiale di pulizia	8'000.00		8'000.00	9'517.25
313.004	Spese refezione	85'000.00		85'000.00	79'930.70
314.001	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		30'000.00	31'739.40
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	4'000.00		4'000.00	4'328.50
318.002	Spese postali e tasse ccp	2'000.00		1'500.00	1'714.00
318.003	Spese telefoniche	2'500.00		2'500.00	3'687.60
318.014	Coll. allarme furto e fuoco	6'500.00		6'000.00	6'311.80
318.016	Impresa di pulizie	4'000.00		9'000.00	4'850.00
319.001	Altre spese beni e servizi	1'000.00		1'000.00	598.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	22

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola dell'Infanzia				
3	SPESE CORRENTI				
352.007	Spese allievi scuole fuori comune	20'000.00		20'000.00	600.00
4	RICAVI CORRENTI				
432.001	Recupero tassa refezione da allievi SE		75'000.00	75'000.00	75'922.00
433.001	Recupero tasse doposcuola		7'000.00	7'000.00	5'680.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	3'247.75
461.002	Sussidio stipendi docenti SI		50'000.00	60'000.00	63'683.01
	TOTALE RICAVI		132'000.00	142'000.00	148'532.76
	TOTALE SPESE	1'172'500.00		1'308'100.00	1'105'735.86
	SALDO		1'040'500.00	1'166'100.00	957'203.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	23

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole Elementare				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	268'000.00		260'000.00	238'968.20
301.002	Straordinari dipendenti	8'000.00		8'000.00	10'583.80
301.003	Indennità di famiglia	15'000.00		8'000.00	4'666.40
301.007	Stipendi dipendenti biblioteca	100'000.00		100'000.00	98'551.05
301.008	Stipendi personale dopo scuola scolastico	15'000.00		14'000.00	5'987.50
302.001	Stipendi docenti	995'000.00		932'000.00	902'940.15
302.002	Supplenze docenti	100'000.00		90'000.00	134'297.75
302.003	Stipendi docenti speciali e alloggiati	205'000.00		135'000.00	191'576.30
302.005	Indennità sorveglianza refezione + doposcuola annuale	147'000.00		138'000.00	139'945.90
303.001	Contributi AVS/AD/AF	150'000.00		150'000.00	130'133.95
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	170'000.00		165'000.00	184'214.45
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	45'000.00		40'000.00	24'684.40
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	4'000.00		4'000.00	4'066.65
309.001	Perfezionamento del personale	5'000.00		5'000.00	820.00
309.002	Altre spese per il personale	2'000.00		2'000.00	1'907.90
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	5'000.00		5'000.00	3'168.80
310.003	Materiale scolastico, didattico e libri	65'000.00		65'000.00	51'675.75
310.006	Materiale e libri biblioteca	20'000.00		20'000.00	10'732.65
310.007	Materiale e libri dopo scuola	4'000.00		4'000.00	1'571.35
310.008	Contrib.materiale scolast.allievi scuole private	12'500.00		12'500.00	0.00
310.009	Progetto informatico SE	20'000.00		20'000.00	8'511.00
311.001	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature	10'000.00		15'000.00	3'618.50
311.002	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	1'000.00		1'000.00	0.00
311.003	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	5'000.00		5'000.00	7'206.95
312.001	Consumo energia elettrica	20'000.00		20'000.00	12'589.40
312.002	Consumo combustibile	40'000.00		40'000.00	48'106.90
312.003	Consumo acqua fabbisogno proprio	5'000.00		5'000.00	681.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	24

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole Elementare				
3	SPESE CORRENTI				
313.002	Carburante veicoli e attrezzi	6'000.00		6'000.00	3'041.95
313.003	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	6'526.75
314.001	Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		45'000.00	50'955.30
314.012	Manutenzione stabili e strutture	0.00		0.00	1'009.80
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	3'000.00		5'000.00	4'503.95
315.002	Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00	10'166.80
317.003	Passeggiate scolastiche e scuole fuori sede	48'000.00		48'000.00	42'832.80
318.002	Spese postali e tasse ccp	5'000.00		4'000.00	4'000.00
318.003	Spese telefoniche	5'000.00		5'000.00	2'127.57
318.010	Assicurazione e tasse veicoli	5'000.00		5'000.00	4'576.00
318.014	Coll. allarme furto e fuoco	7'500.00		7'500.00	7'338.35
318.016	Impresa di pulizie	60'000.00		60'000.00	45'973.98
318.017	Spese trasporto allievi SM	25'000.00		25'000.00	0.00
318.018	Spese trasporto allievi	240'000.00		240'000.00	154'432.00
319.001	Altre spese beni e servizi	5'000.00		4'000.00	3'982.50
319.002	Credito d'Istituto	12'000.00		12'000.00	7'215.00
352.007	Spese allievi scuole fuori comune	2'000.00		2'000.00	1'200.00
361.001	Spese allievi in Scuole speciali	5'000.00		5'000.00	0.00
366.001	Contributo allievi SM	14'000.00		14'000.00	12'200.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.001	Affitto locali e terreni		0.00	500.00	0.00
427.002	Affitto aule e palestra		0.00	0.00	50.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	49'260.90
436.002	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	25'000.00
452.004	Contributo Comune Grancia - allievi SE Convenzione Fr. 9'500.-- per allievo (adeg. valido sett. 14)		171'000.00	171'000.00	162'000.00
461.003	Sussidio stipendi docenti SE		110'000.00	140'000.00	115'445.16



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	25

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole Elementare				
	TOTALE RICAVI		281'000.00	311'500.00	351'756.06
	TOTALE SPESE	2'939'000.00		2'766'000.00	2'583'290.05
	SALDO		2'658'000.00	2'454'500.00	2'231'533.99



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	26

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
300	Promozione culturale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	55'000.00		53'400.00	30'481.45
301.003	Indennità di famiglia	4'800.00		0.00	720.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	4'400.00		4'300.00	2'295.85
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	3'800.00		7'600.00	0.00
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	2'000.00		1'900.00	47.40
318.050	Attività culturali	40'000.00		40'000.00	57'504.60
365.002	Contributo Fondazione Culturale	0.00		0.00	45'000.00
365.003	Contributo a Società culturali (diverse)	7'000.00		5'000.00	25'480.00
365.004	Incentivo attività ricreativa e turistica	0.00		0.00	793.80
365.005	Contributo Scuola Collina d'Oro Musica	35'000.00		30'000.00	33'000.00
365.008	Contributo annuo OSI (Orchestra Svizzera Italiana) R.M. 511 del 05.07.2010	30'000.00		30'000.00	30'000.00
365.017	Contributo a Fondazione H.Hesse	45'000.00		45'000.00	35'000.00
365.025	Contributo a Fondazione Böhmer	15'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
469.004	Contributo a favore di attività culturali		20'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		20'000.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	242'000.00		217'200.00	260'323.10
	SALDO		222'000.00	217'200.00	260'323.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	27

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
330	Parchi e giardini				
3	SPESE CORRENTI				
313.001	Materiale d'esercizio e di consumo	3'000.00		3'000.00	0.00
314.002	Manutenzione parchi e giardini	120'000.00		120'000.00	103'909.17
314.003	Manutenzione sentieri	55'000.00		55'000.00	23'539.80
314.005	Interventi di ripristino danni maltempo	10'000.00		10'000.00	8'017.60
314.016	Manutenzione Campo Campari	60'000.00		85'000.00	38'910.70
4	RICAVI CORRENTI				
427.007	Affitto campo B Campari		0.00	0.00	100.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	100.00
	TOTALE SPESE	248'000.00		273'000.00	174'377.27
	SALDO		248'000.00	273'000.00	174'277.27



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	28

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
340	Sport				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	47'000.00		56'000.00	14'359.20
301.003	Indennità di famiglia	2'000.00		1'900.00	0.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	3'800.00		4'500.00	1'717.60
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	2'600.00		3'000.00	3'848.40
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	2'000.00		3'000.00	925.85
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	15'000.00		15'000.00	10'400.00
312.001	Consumo energia elettrica	25'000.00		25'000.00	29'191.25
312.002	Consumo combustibile	30'000.00		30'000.00	38'218.40
314.001	Manutenzione stabili e strutture Centro ricreativo Comunale	200'000.00		250'000.00	212'542.80
318.016	Impresa di pulizie	50'000.00		0.00	0.00
318.051	Spese per prestazioni di bagnini	50'000.00		50'000.00	46'801.75
365.006	Contributi a Società Sportive	10'000.00		8'000.00	22'400.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.011	Incassi centro ricreativo Comunale		40'000.00	40'000.00	80'294.80
427.012	Affitti Centro ricreativo comunale (Appartamento e ristorante)		8'600.00	8'600.00	9'900.00
	TOTALE RICAVI		48'600.00	48'600.00	90'194.80
	TOTALE SPESE	437'400.00		446'400.00	380'405.25
	SALDO		388'800.00	397'800.00	290'210.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	29

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
350	Altre attività di tempo libero				
3	SPESE CORRENTI				
352.030	IdeéeSport - Progetto Midnight Collina d'Oro	15'000.00		15'000.00	15'000.00
365.007	Contributo a diversi enti per attività di tempo libero	5'000.00		5'000.00	1'974.05
366.002	Contributo a privati per attività di tempo libero	2'000.00		2'000.00	0.00
366.004	Contributo frequenza colonie e lingue-sport	8'000.00		8'000.00	1'900.00
366.013	Contributo per attività giovanili	5'000.00		5'000.00	6'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	35'000.00		35'000.00	24'874.05
	SALDO		35'000.00	35'000.00	24'874.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	30

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
390	Culto				
3	SPESE CORRENTI				
301.006	Congrua al parroco e sagrestano	65'600.00		65'600.00	65'560.20
303.001	Contributi AVS/AD/AF	5'500.00		5'500.00	6'619.35
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	6'500.00		6'500.00	6'510.00
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	2'000.00		2'200.00	1'287.00
314.001	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		30'000.00	34'616.59
362.000	Contributo Parrocchia Morcote	3'000.00		3'000.00	3'000.00
362.002	Contr. Chiesa Evang. Riformata	7'000.00		7'000.00	7'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	119'600.00		119'800.00	124'593.14
	SALDO		119'600.00	119'800.00	124'593.14



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	31

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
450	Lotta profilattica contro le malattie				
3	SPESE CORRENTI				
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	500.00		500.00	200.00
365.012	Contributo annuale Telethon - Ris.Mun.899 - 19.10.09	5'000.00		5'000.00	5'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	5'500.00		5'500.00	5'200.00
	SALDO		5'500.00	5'500.00	5'200.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	32

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
460	Servizio medico scolastico				
3	SPESE CORRENTI				
351.002	Servizio dentario scolastico	30'000.00		30'000.00	32'928.90
351.003	Servizio medico scolastico	4'000.00		4'000.00	1'612.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	34'000.00		34'000.00	34'540.90
	SALDO		34'000.00	34'000.00	34'540.90



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	33

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
490	Altri compiti per la salute pubblica				
3	SPESE CORRENTI				
315.011	Manutenzione defibrillatori	5'500.00		0.00	0.00
318.023	Contributo Croce Verde	70'000.00		70'000.00	57'004.65
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali Comune di Lugano - Quota parte "Operatrice di prossimità "	12'000.00		12'000.00	12'241.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	87'500.00		82'000.00	69'245.65
	SALDO		87'500.00	82'000.00	69'245.65



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	34

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
500	Assicurazione vecchiaia superstiti				
3	SPESE CORRENTI				
361.004	Contributi AVS/AI/CM/PC	2'800'000.00		2'800'000.00	2'620'700.00
366.003	Prest. complementare comunale	200'000.00		200'000.00	187'250.00
4	RICAVI CORRENTI				
451.001	Contributo agenzia AVS		8'200.00	8'200.00	8'538.40
469.001	Contributi per beneficiari PC comunale(Fond.Lucchini)		45'000.00	45'000.00	45'000.00
	TOTALE RICAVI		53'200.00	53'200.00	53'538.40
	TOTALE SPESE	3'000'000.00		3'000'000.00	2'807'950.00
	SALDO		2'946'800.00	2'946'800.00	2'754'411.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	35

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventu'				
3	SPESE CORRENTI				
361.010	Contrib.comunale protez. minorenni (Art.30 Lfam) CEM	190'000.00		170'000.00	203'030.25
363.001	Contributo - assegno materiale di studio	5'000.00		5'000.00	800.00
365.010	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	5'000.00		5'000.00	7'688.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	200'000.00		180'000.00	211'518.25
	SALDO		200'000.00	180'000.00	211'518.25



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	36

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
550	Invalidità				
3	SPESE CORRENTI				
365.010	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	3'500.00		3'500.00	600.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'500.00		3'500.00	600.00
	SALDO		3'500.00	3'500.00	600.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	37

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
352.012	Consorzio casa anziani " PAGNOLO "	155'000.00		150'000.00	157'553.90
361.009	Contributo cantonale case anziani	1'900'000.00		1'750'000.00	1'820'000.00
362.004	Contributi per anziani ospiti di istituti	30'000.00		25'000.00	33'083.80
365.024	Contributi OACD e Infermieri indipendenti	100'000.00		100'000.00	55'102.48
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'185'000.00		2'025'000.00	2'065'740.18
	SALDO		2'185'000.00	2'025'000.00	2'065'740.18



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	38

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
580	Assistenza				
3	SPESE CORRENTI				
361.002	Contributo assistenza sociale	75'000.00		65'000.00	80'055.89
365.016	Contr. a società assistenziali diverse, tasse sociali	11'300.00		11'300.00	7'600.00
365.018	Contributi per il SACD	600'000.00		600'000.00	600'000.00
365.019	Contr.per i servizi d'appoggio	300'000.00		300'000.00	278'348.10
365.023	Contributi per Mantenimento a domicilio	100'000.00		70'000.00	98'101.68
366.014	Fondo sociale comunale	10'000.00		10'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'096'300.00		1'056'300.00	1'064'105.67
	SALDO		1'096'300.00	1'056'300.00	1'064'105.67



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	39

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
590	Aiuto umanitario				
3	SPESE CORRENTI				
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	5'000.00		5'000.00	18'764.00
365.021	Un centesimo per progetti a favore dell'acqua potabile nel mondo	6'000.00		6'000.00	6'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	11'000.00		11'000.00	24'764.00
	SALDO		11'000.00	11'000.00	24'764.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	40

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
610	Strade cantonali				
3	SPESE CORRENTI				
351.001	Contributo manutenzione strade cantonali	50'000.00		50'000.00	28'284.30
4	RICAVI CORRENTI				
436.000	Rimborso cantonale calla neve CARABIETTA		1'500.00	1'500.00	1'500.00
	TOTALE RICAVI		1'500.00	1'500.00	1'500.00
	TOTALE SPESE	50'000.00		50'000.00	28'284.30
	SALDO		48'500.00	48'500.00	26'784.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	41

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	890'000.00		886'000.00	855'164.65
301.003	Indennità di famiglia	15'000.00		10'000.00	4'960.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	71'100.00		71'000.00	75'729.10
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	58'200.00		60'500.00	52'948.80
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	40'000.00		40'000.00	51'167.15
306.002	Abiti da lavoro	10'000.00		10'000.00	6'457.25
307.001	Indennità Prepensionamenti	141'000.00		28'200.00	0.00
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	4'000.00		4'000.00	7'432.15
309.001	Perfezionamento del personale	4'000.00		4'000.00	120.00
312.004	Energia elettrica illuminazione stradale	100'000.00		100'000.00	119'111.90
313.001	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00		10'000.00	11'195.80
313.002	Carburante veicoli e attrezzi	30'000.00		35'000.00	31'670.20
313.006	Materiale toponomastica	1'000.00		1'000.00	2'900.00
314.004	Manutenzione strade e piazze	100'000.00		100'000.00	160'766.25
314.006	Calla neve e insabbiatura	250'000.00		250'000.00	271'417.80
314.007	Manutenzione segnaletica orizzontale	15'000.00		15'000.00	14'040.55
314.008	Manutenzione illuminazione pubblica	20'000.00		20'000.00	26'095.20
314.010	Manutenzione caditoie	20'000.00		20'000.00	15'291.65
315.002	Manutenzione veicoli	13'000.00		20'000.00	32'057.45
315.003	Manutenzione segnaletica verticale	15'000.00		15'000.00	19'289.05
318.010	Assicurazione e tasse veicoli	28'500.00		35'000.00	20'949.10
318.037	Danni (veicoli) calla neve	2'000.00		2'000.00	0.00
318.041	Decorazioni natalizie	8'000.00		8'000.00	6'151.90
319.001	Altre spese beni e servizi	500.00		500.00	0.00
382.001	Riversamento contributi sostitutivi posteggi	0.00		0.00	71'400.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.008	Occupazione area pubblica		5'000.00	5'000.00	17'003.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	42

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
4	RICAVI CORRENTI				
430.001	Contributi sostitutivi		0.00	0.00	71'400.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	59'146.35
436.002	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	2'404.15
436.005	Ricavi per prestazioni a terzi		0.00	0.00	320.50
	TOTALE RICAVI		5'000.00	5'000.00	150'274.00
	TOTALE SPESE	1'846'300.00		1'745'200.00	1'856'315.95
	SALDO		1'841'300.00	1'740'200.00	1'706'041.95



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	43

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
660	Navigazione interna				
3	SPESE CORRENTI				
314.020	Manutenzione strutture portuali	5'000.00		5'000.00	2'276.00
316.006	Tassa demanio pubblico	1'500.00		1'500.00	1'423.40
318.093	Premi assicurativi (Navigazione)	700.00		700.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.014	Tasse ormeggio natanti		10'000.00	10'000.00	10'400.00
	TOTALE RICAVI		10'000.00	10'000.00	10'400.00
	TOTALE SPESE	7'200.00		7'200.00	3'699.40
	SALDO	2'800.00		-2'800.00	-6'700.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	44

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
690	Altro Traffico				
3	SPESE CORRENTI				
351.005	Finanziamento del trasporto pubblico regionale (TPR)	310'000.00		250'000.00	233'500.00
351.008	Finanz. dei percorsi ciclabili cantonali e regionali (1a.tappa)	40'000.00		40'000.00	0.00
352.016	Partecip. commissione regionale Trasporti Luganese	15'000.00		10'000.00	17'668.75
363.002	Comunità tariffale Ticino/Moesano	60'000.00		50'000.00	72'545.00
366.005	Abbonamento Arcobaleno settantenni	30'000.00		20'000.00	32'392.50
366.006	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Abb. Arcobaleno	120'000.00		110'000.00	83'136.60
366.007	Autopostale - " Nightexpress "	30'000.00		30'000.00	27'226.80
366.008	Pulmino "Centri Commerciali"	18'000.00		18'000.00	17'588.90
366.009	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Carte Giornaliere FTIA - FFS	30'000.00		30'000.00	27'360.00
366.010	Sussidio acquisto biciclette elettriche	15'000.00		8'000.00	7'239.20
366.016	Incentivo acquisto auto elettriche	5'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
469.002	Contrib.Comuni limitrofi "Nightexpress "		10'000.00	10'000.00	10'948.00
469.003	Recupero Carte Giornaliere FTIA - FFS		23'000.00	23'000.00	24'740.00
	TOTALE RICAVI		33'000.00	33'000.00	35'688.00
	TOTALE SPESE	673'000.00		566'000.00	518'657.75
	SALDO		640'000.00	533'000.00	482'969.75



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	45

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	146'000.00		146'000.00	144'608.05
301.002	Straordinari dipendenti	3'000.00		3'000.00	0.00
301.003	Indennità di famiglia	0.00		0.00	1'092.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	11'700.00		11'700.00	12'851.65
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	15'000.00		14'400.00	16'836.80
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	6'500.00		6'500.00	9'324.10
306.002	Abiti da lavoro	500.00		500.00	0.00
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	1'000.00		1'000.00	270.00
310.002	Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00	70.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature + Leasing e Noleggi	3'000.00		3'000.00	0.00
311.004	Contatori acqua	10'000.00		10'000.00	10'612.75
312.001	Consumo energia elettrica Stazioni di pompaggio	250'000.00		250'000.00	261'722.20
313.001	Materiale d'esercizio e di consumo	3'000.00		3'000.00	1'669.20
313.007	Ricambi	500.00		500.00	0.00
313.008	Soda caustica (NaOH)	20'000.00		20'000.00	19'345.00
314.001	Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		45'000.00	4'725.10
314.004	Manutenzione strade e piazze	10'000.00		10'000.00	14'700.00
314.013	Prestazioni da terzi (picchetto ALL)	45'000.00		45'000.00	34'883.80
314.014	Manutenzione rete acqua	20'000.00		20'000.00	22'987.25
314.015	Manutenzione impianti (Serbatoi)	50'000.00		40'000.00	63'233.50
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	15'000.00		15'000.00	0.00
315.002	Manutenzione veicoli	2'000.00		2'000.00	887.30
315.004	Riparazione contatori acqua	2'000.00		2'000.00	0.00
315.005	Prestazioni sulla rete acqua (Idraulico)	15'000.00		15'000.00	10'757.80
315.006	Prestazioni sulla rete acqua (Genio civile)	15'000.00		15'000.00	18'424.00
315.009	Manutenzione idranti	10'000.00		10'000.00	14'159.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	46

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE CORRENTI				
315.010	Altri costi (saracinesche AP)	1'000.00		1'000.00	0.00
318.002	Spese postali e tasse ccp	5'000.00		5'000.00	5'000.00
318.008	Spese esecutive e giudiziarie	1'000.00		1'000.00	1'000.00
318.009	Perizie e consulenze di terzi	10'000.00		10'000.00	1'223.00
318.010	Assicurazione e tasse veicoli	1'000.00		1'000.00	709.00
318.039	Imposta sul valore aggiunto	3'000.00		3'000.00	1'891.70
318.042	Spese per catasto	3'000.00		3'000.00	0.00
318.043	Spese per analisi acque	10'000.00		3'000.00	1'674.00
318.044	Aggiornamento catasto condotte AP	10'000.00		10'000.00	729.00
318.045	Assicurazione RC - consorzio corp/mater.acquedotto	3'000.00		3'000.00	3'000.00
318.046	Assicurazione macchine/installazioni - acquedotto (attrezzatura a bordo furgone di servizio operaio)	350.00		315.00	315.00
318.047	Assicurazione stabili - acquedotto Bacini ecc.)	14'500.00		14'500.00	14'500.00
318.048	Assicurazione RC consorzio patrim. acquedotto	5'000.00		5'000.00	5'000.00
318.049	Assicurazione rottura macchine - acquedotto (Pompe ecc.)	6'500.00		6'500.00	10'995.30
319.001	Altre spese beni e servizi	500.00		500.00	0.00
322.001	Interessi passivi su debiti a lungo termine	111'000.00		111'000.00	110'366.66
330.002	Condoni e abbandoni	10'000.00		10'000.00	73.05
331.007	Ammort. acquedotto	1'022'640.00		1'022'640.00	1'022'640.00
352.017	Consorzio Manutenzione Pian Scairolo Collina	8'000.00		8'000.00	4'200.00
352.024	Cons.manut.idrico/forestale fiumi Tresa e Magliasina	750.00		705.00	940.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.010	Tassa utenza acqua potabile Collina d'Oro		1'500'000.00	1'620'000.00	1'485'999.01
434.011	Tassa utenza acqua potabile Grancia		150'000.00	160'000.00	144'741.50
434.012	Tassa utenza acqua potabile - consumi speciali		0.00	0.00	2'769.70
434.013	Tasse per interventi del tecnico AP		5'000.00	5'000.00	7'117.95



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	47

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico				
4	RICAVI CORRENTI				
434.014	Tasse allacciamento AP - Cantieri		1'000.00	1'500.00	2'255.00
434.015	Tasse allacciamento AP nuove abitazioni (Stime)		5'000.00	5'000.00	10'815.05
	TOTALE RICAVI		1'661'000.00	1'791'500.00	1'653'698.21
	TOTALE SPESE	1'925'940.00		1'908'260.00	1'847'416.61
	SALDO		264'940.00	116'760.00	193'718.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	48

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
710	Eliminazione delle acque luride				
3	SPESE CORRENTI				
312.001	Consumo energia elettrica	1'000.00		1'000.00	1'074.50
314.009	Manutenzione fognatura	40'000.00		40'000.00	27'253.51
318.039	Imposta sul valore aggiunto	30'000.00		30'000.00	28'615.65
322.001	Interessi passivi su debiti a lungo termine	26'000.00		26'000.00	0.00
330.002	Condoni e abbandoni	7'000.00		7'000.00	120.70
331.009	Ammort.canalizzazioni	880'000.00		358'000.00	0.00
352.018	Consorzio Depurazione Acque Lugano-Dintorni	60'000.00		60'000.00	108'893.15
352.020	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	750'000.00		900'000.00	544'082.10
380.001	Acc.man.straord.canalizzazioni 10% della Tassa utenza	110'000.00		90'000.00	98'300.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.003	Tasse utenza fognatura		1'100'000.00	1'050'000.00	983'211.40
434.004	Tasse allacciamento canalizzazioni		5'000.00	5'000.00	28'132.15
480.001	Prelievo accantonamento canalizzazioni		20'000.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		1'125'000.00	1'075'000.00	1'031'343.55
	TOTALE SPESE	1'904'000.00		1'512'000.00	808'339.61
	SALDO		779'000.00	437'000.00	-223'003.94



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	49

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
3	SPESE CORRENTI				
315.007	Manut. e pulizia contenitori rifiuti	20'000.00		20'000.00	24'161.05
318.025	Servizio raccolta rifiuti domestici	400'000.00		400'000.00	410'871.30
318.026	Ecocentro (Ex raccolta rifiuti ingombranti)	190'000.00		190'000.00	193'950.20
318.027	Servizio raccolta vetro	20'000.00		20'000.00	18'258.50
318.028	Servizio raccolta olii esausti	0.00		0.00	340.00
318.029	Servizio raccolta carta	35'000.00		35'000.00	45'193.55
318.030	Servizio raccolta PET	10'000.00		10'000.00	12'600.00
318.032	Servizio raccolta Alu e ferro	2'000.00		2'000.00	2'000.00
318.033	Compostaggio rifiuti (giro verde)	60'000.00		60'000.00	56'345.85
318.039	Imposta sul valore aggiunto	20'000.00		20'000.00	14'341.60
319.001	Altre spese beni e servizi	10'000.00		10'000.00	2'754.00
330.002	Condoni e abbandoni	5'000.00		5'000.00	15'717.25
351.004	ACR (ex-ESR) smaltimento rifiuti	300'000.00		300'000.00	265'045.44
352.009	Partecipazione Consorzio pulizia rive Lago Ceresio	25'000.00		25'000.00	25'531.70
352.021	Parte gestione Piazza Compostaggio Intercomunale	75'000.00		75'000.00	0.00
365.009	Servizio raccolta carcasse animali	2'000.00		2'000.00	1'954.80
4	RICAVI CORRENTI				
434.005	Tasse servizio raccolta rifiuti		650'000.00	670'000.00	530'758.95
435.003	Incasso vendita carta straccia		4'000.00	0.00	4'759.40
435.004	Incasso vendita vetro recuperato		8'000.00	0.00	10'135.00
436.008	Altri rimborsi		0.00	0.00	473.20
	TOTALE RICAVI		662'000.00	670'000.00	546'126.55
	TOTALE SPESE	1'174'000.00		1'174'000.00	1'089'065.24
	SALDO		512'000.00	504'000.00	542'938.69



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	50

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
740	Cimitero e seppellimento				
3	SPESE CORRENTI				
301.009	Indennità custode cimiteri	25'000.00		25'000.00	25'000.00
314.001	Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		25'000.00	27'470.25
4	RICAVI CORRENTI				
434.007	Tassa loculi e tombe private		0.00	0.00	8'900.00
434.008	Tasse concessione lapidi		0.00	0.00	200.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	9'100.00
	TOTALE SPESE	50'000.00		50'000.00	52'470.25
	SALDO		50'000.00	50'000.00	43'370.25



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	51

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
750	Arginature				
3	SPESE CORRENTI				
352.014	Consorzio manutenzione opere arginatura Pian Scairolo e Collina	155'000.00		145'000.00	140'582.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	155'000.00		145'000.00	140'582.00
	SALDO		155'000.00	145'000.00	140'582.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	52

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
780	Altra protezione dell'ambiente				
3	SPESE CORRENTI				
318.031	Controllo impianti di combustione	45'000.00		40'000.00	48'668.40
318.094	Sportello energia	16'000.00		0.00	0.00
318.095	Certificazione Città dell'Energia	10'000.00		0.00	0.00
319.001	Altre spese beni e servizi	15'000.00		0.00	0.00
361.003	Riversamento tassa cantonale	7'000.00		7'000.00	7'530.00
366.015	Sussidio benzina alchilata	2'000.00		2'000.00	240.60
4	RICAVI CORRENTI				
434.006	Tasse controllo impianti combustione		45'000.00	45'000.00	59'860.00
	TOTALE RICAVI		45'000.00	45'000.00	59'860.00
	TOTALE SPESE	95'000.00		49'000.00	56'439.00
	SALDO		50'000.00	4'000.00	-3'421.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	53

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
800	Agricoltura				
3	SPESE CORRENTI				
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	800.00		800.00	250.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	800.00		800.00	250.00
	SALDO		800.00	800.00	250.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	54

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
804	Produzione vegetale (vino)				
3	SPESE CORRENTI				
318.039	Imposta sul valore aggiunto	13'000.00		13'000.00	0.00
319.001	Altre spese beni e servizi	150'000.00		165'000.00	148'948.40
4	RICAVI CORRENTI				
439.001	Altri ricavi per prestazioni e vendite		160'000.00	190'000.00	154'877.00
	TOTALE RICAVI		160'000.00	190'000.00	154'877.00
	TOTALE SPESE	163'000.00		178'000.00	148'948.40
	SALDO		3'000.00	-12'000.00	-5'928.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	55

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
362.006	Contributi a enti turistici	26'000.00		25'500.00	26'403.35
362.007	Partecipazione a progetti regionali	20'000.00		20'000.00	17'804.35
365.004	Incentivo attività ricreativa e turistica	15'000.00		15'000.00	13'448.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	61'000.00		60'500.00	57'656.30
	SALDO		61'000.00	60'500.00	57'656.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	56

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
840	Promovimento economico				
3	SPESE CORRENTI				
365.013	Sostegno e promozione progetti	40'000.00		40'000.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.014	Recupero costi promozione progetti		0.00	0.00	14'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	14'000.00
	TOTALE SPESE	40'000.00		40'000.00	0.00
	SALDO		40'000.00	40'000.00	-14'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	57

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
860	Energia				
3	SPESE CORRENTI				
351.009	Rimborso q.p. Concessione AET	1'000.00		0.00	1'307.20
385.001	Riversamento al FER	240'000.00		270'000.00	231'233.00
4	RICAVI CORRENTI				
410.002	Tassa per la concessione dell'uso speciale delle strade comunali (LA-LAEI) Legge federale Art. 14 (contributo sotto altra forma)		118'000.00	118'000.00	118'398.00
410.004	Concessione Azienda Elettrica Ticinese		0.00	1'000.00	17.90
461.004	Contributo FER		240'000.00	270'000.00	231'233.00
	TOTALE RICAVI		358'000.00	389'000.00	349'648.90
	TOTALE SPESE	241'000.00		270'000.00	232'540.20
	SALDO	117'000.00		-119'000.00	-117'108.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	58

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
900	Imposte				
3	SPESE CORRENTI				
329.001	Interessi remuneratori imposte	50'000.00		50'000.00	20'912.40
330.002	Condoni e abbandoni	100'000.00		100'000.00	295'060.75
4	RICAVI CORRENTI				
400.001	Imposte sul reddito e sostanza persone fisiche		0.00	0.00	19'127'727.00
400.002	Sopravvenienze		700'000.00	500'000.00	1'067'306.29
400.003	Imposta personale		0.00	0.00	67'000.00
400.004	Imposte alla fonte		1'500'000.00	1'500'000.00	977'017.64
401.001	Imposte sull'utile e capitale persone giuridiche		0.00	0.00	1'108'260.00
402.001	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	1'080'000.00
403.001	Imposte speciali		300'000.00	300'000.00	3'744'969.70
421.001	Interessi di ritardo imposte		50'000.00	50'000.00	74'278.70
	TOTALE RICAVI		2'550'000.00	2'350'000.00	27'246'559.33
	TOTALE SPESE	150'000.00		150'000.00	315'973.15
	SALDO	2'400'000.00		-2'200'000.00	-26'930'586.18



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	59

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
920	Perequazione finanziaria				
3	SPESE CORRENTI				
361.011	Contributo di livellamento	4'250'000.00		3'950'000.00	3'812'625.00
361.012	Contributo LPI	100'000.00		100'000.00	108'430.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	4'350'000.00		4'050'000.00	3'921'055.00
	SALDO		4'350'000.00	4'050'000.00	3'921'055.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	60

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
930	Parte entrate altri enti pubblici				
4	RICAVI CORRENTI				
440.001	Ridistribuzione tassa sul CO2		500.00	500.00	0.00
441.002	% Imposta immobiliare PG		1'000.00	1'000.00	1'579.00
441.003	% Imp. sugli utili immobiliari		0.00	500'000.00	649'885.80
441.004	% Imposte di successione		0.00	0.00	57.10
441.006	Percentuale patenti pesca		600.00	600.00	0.00
441.007	Percentuale patenti caccia		200.00	200.00	0.00
	TOTALE RICAVI		2'300.00	502'300.00	651'521.90
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	2'300.00		-502'300.00	-651'521.90



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	61

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
940	Gestione patrimonio e debiti				
3	SPESE CORRENTI				
312.002	Consumo combustibile	10'000.00		10'000.00	3'665.20
314.001	Manutenzione stabili e strutture	35'000.00		35'000.00	25'877.05
318.034	Spese bancarie	1'500.00		1'500.00	629.95
321.001	Interessi passivi su conti correnti	500.00		500.00	128.50
322.001	Interessi passivi su debiti a lungo termine	470'000.00		479'000.00	521'059.72
4	RICAVI CORRENTI				
420.001	Interessi attivi su conti correnti		0.00	500.00	1'381.86
423.001	Proventi da affitto stabili		35'000.00	35'000.00	22'670.00
423.003	Affitto immobile ex Coop		6'000.00	6'000.00	6'000.00
436.009	Rimborso spese inquilini		3'500.00	6'000.00	2'147.00
	TOTALE RICAVI		44'500.00	47'500.00	32'198.86
	TOTALE SPESE	517'000.00		526'000.00	551'360.42
	SALDO		472'500.00	478'500.00	519'161.56



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	62

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
330.002	Condoni e abbandoni	0.00		0.00	0.45
330.003	Ammort. beni patrimoniali	109'000.00		147'200.00	130'855.00
331.001	Ammort. terreni non edificati	0.00		49'000.00	48'910.00
331.002	Ammort. opere genio civile	766'000.00		693'000.00	799'427.00
331.003	Ammort. costruzioni edili	906'000.00		1'032'000.00	1'041'830.00
331.004	Ammort.mobili/veicoli/imp./at.	279'000.00		141'000.00	313'941.00
331.005	Ammort.contr. all'investimento	257'000.00		242'000.00	274'080.00
331.006	Ammort. altre uscite d'invest.	27'000.00		28'300.00	33'690.00
331.009	Ammort.canalizzazioni	0.00		0.00	134'500.00
332.001	Ammort. supplementari terreni non edificati	0.00		0.00	911'546.00
332.002	Ammort.supplementari opere del genio civile	0.00		0.00	2'130.00
332.003	Ammort.supplementari costruzioni edili	0.00		0.00	1'000'000.00
332.004	Ammort.supplementari mobili/veicoli/imp./at.	0.00		0.00	244'914.70
332.005	Ammort.supplementari contr. all'investimento	0.00		0.00	230'000.00
332.006	Ammort.supplementari altre uscite d'investimento	0.00		0.00	13'772.00
361.014	Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone	705'000.00		450'000.00	486'368.00
4	RICAVI CORRENTI				
439.002	Sconti attivi		0.00	0.00	0.25
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.25
	TOTALE SPESE	3'049'000.00		2'782'500.00	5'665'964.15
	SALDO		3'049'000.00	2'782'500.00	5'665'963.90



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	63

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 1 7	U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 1 6
	U S C I T E		E N T R A T E					
0	AMMINISTRAZIONE	800'000.00	20.14 %	0.00	0.00 %	520'000.00	0.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	70'000.00	0.00	
2	EDUCAZIONE	150'000.00	3.78 %	0.00	0.00 %	150'000.00	0.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	1'110'565.40	27.96 %	0.00	0.00 %	785'000.00	0.00	
6	TRAFFICO	1'340'080.00	33.73 %	0.00	0.00 %	1'225'080.00	0.00	
7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	571'850.00	14.40 %	27'000.00	0.68 %	724'200.00	0.00	
9	FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	4'137'640.00	104.16 %	0.00	3'564'588.00	
T O T A L I		3'972'495.40	100.00 %	4'164'640.00	104.84 %	3'474'280.00	3'564'588.00	
S A L D O		192'144.60	4.84 %			90'308.00		
T O T A L I A P A R E G G I O		4'164'640.00		4'164'640.00		3'564'588.00	3'564'588.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	64

		RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		USCITE	%	ENTRATE	%
0	AMMINISTRAZIONE				
090	Compiti non ripartibili	800'000.00	20.14	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	800'000.00		0.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		0.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola dell'Infanzia	150'000.00	3.78	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	150'000.00		0.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
330	Parchi e giardini	500'000.00	12.59	0.00	0.00
390	Culto	610'565.40	15.37	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'110'565.40		0.00	
6	TRAFFICO				
620	Strade comunali	1'015'080.00	25.55	0.00	0.00
660	Navigazione interna	300'000.00	7.55	0.00	0.00
690	Altro Traffico	25'000.00	0.63	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'340'080.00		0.00	
7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE				
700	Approvvigionamento idrico	238'650.00	6.01	0.00	0.00
710	Eliminazione delle acque luride	100'000.00	2.52	0.00	0.00
750	Arginature	127'200.00	3.20	0.00	0.00
780	Altra protezione dell'ambiente	106'000.00	2.67	27'000.00	0.68
	TOTALE PER DICASTERO	571'850.00		27'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	65

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

				ENTRATE	%
9	FINANZE E IMPOSTE				
990	Spese non ripartibili	0.00	0.00	4'137'640.00	104.16
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		4'137'640.00	

TOTALI		3'972'495.40	100.00 %	4'164'640.00	104.84 %
SALDO		192'144.60	4.84 %		
TOTALI A PAREGGIO		4'164'640.00		4'164'640.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	66

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'972'495.40	3'474'280.00
50	67.49	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'680'850.00	2'289'200.00
500	0.00	TERRENI NON EDIFICATI	0.00	350'000.00
501	32.77	OPERE DEL GENIO CIVILE	1'301'700.00	1'444'200.00
503	23.91	COSTRUZIONI EDILI	950'000.00	50'000.00
506	10.45	MOBILI,MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI	415'000.00	370'000.00
509	0.36	ALTRI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	14'150.00	75'000.00
56	23.55	CONTRIBUTI PROPRI	935'645.40	710'080.00
562	23.55	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	935'645.40	710'080.00
58	8.96	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	356'000.00	475'000.00
580	0.00	ESPROPRIAZIONI	0.00	90'000.00
581	8.96	USCITE DI PIANIFICAZIONE	356'000.00	385'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	67

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	4'164'640.00	3'564'588.00
66	0.65	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	27'000.00	0.00
661	0.65	CANTONI	27'000.00	0.00
68	99.35	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	4'137'640.00	3'564'588.00
681	99.35	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	4'137'640.00	3'564'588.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	68

0	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
090	Compiti non ripartibili					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
500.003	Acquisto mapp.316,317 e 494 CE Ballinari MM 59/06 + Suppletorio espropriazione NM	21-02-2006	350'000.00	0.00		350'000.00
501.100	Sistemazione piazzale Villa Lucchini - NM			300'000.00		0.00
503.027	Progetto ristrutturazione edificio fmn 17 Gentilino NM		120'000.00	300'000.00		50'000.00
503.028	Progetto ristrutturazione edificio ex Ritter fmn 27	21-12-2015	45'000.00	150'000.00		0.00
580.001	Suppletorio espropriazione fmn 316 / 317 e 494			0.00		90'000.00
581.018	Variante PR PT e AP/EP		50'000.00	0.00		30'000.00
581.025	Variante PR Piano del paesaggio			50'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			800'000.00		520'000.00
	SALDO				800'000.00	520'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	69

1	SICUREZZA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
110	Corpo di polizia					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
506.031	Acquisto veicolo PolCom C220	21-12-2015	60'000.00	0.00		70'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		70'000.00
	SALDO				0.00	70'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	70

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
200	Scuola dell'Infanzia					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
581.020	Concorso invito progetto nuova SI Montagnola		0.00	150'000.00		150'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			150'000.00		150'000.00
	SALDO				150'000.00	150'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	71

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
330	Parchi e giardini					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.085	Sistemazione parchi giochi NM		0.00	0.00		100'000.00
503.032	Realizzazione campo campari e spogliatoi			500'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			500'000.00		100'000.00
	SALDO				500'000.00	100'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	72

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
390	Culto					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.097	Condotta gas allacciamento Centro ricreativo	24-02-2014	30'000.00	0.00		300'000.00
562.007	Restauro Oratorio S.Bernardo - Carabietta MM 7/09	11-05-2009	791'000.00	210'565.40		385'000.00
562.012	Sistemazione sagrato e riqualifica viali S.Abbondio MM 7/2016	10-10-2016	550'000.00	400'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			610'565.40		685'000.00
	SALDO				610'565.40	685'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	73

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
620	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.075	Progetto moderazione traffico MM 46-09	21-12-2009	790'000.00	0.00		100'000.00
501.088	Progetto autorimessa coperta Arasio		300'000.00	100'000.00		100'000.00
501.096	Credito quadro opere straordinarie di pavimentazione	21-09-2015	775'000.00	250'000.00		250'000.00
506.028	Risanamento illuminazione pubblica (LED)			300'000.00		300'000.00
506.035	Acquisto di un mini trattore per SE	10-10-2016	70'000.00	40'000.00		0.00
562.010	Contributo PTL / PAL 2a fase (2014-2033)	15-12-2014	6'501'600.00	325'080.00		325'080.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			1'015'080.00		1'075'080.00
	SALDO				1'015'080.00	1'075'080.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	74

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
660	Navigazione interna					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.091	Nuovo pontile imbarcazioni Carabietta - MM 12/2016	10-10-2016	350'000.00	300'000.00		150'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			300'000.00		150'000.00
	SALDO				300'000.00	150'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	75

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
690	Altro Traffico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
506.037	Acquisto auto elettrica - NM			25'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			25'000.00		0.00
	SALDO				25'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	76

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
700	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.082	Collegamento AP Ghiera - Carabietta MM 1/12	11-06-2012	280'000.00	30'000.00		0.00
501.087	Sostituzione condotta AP Zona Cornàa Gentilino 36/13	17-06-2013	125'000.00	0.00		125'000.00
501.089	Collegamenti misure emergenza rete AP - MM 111/15	21-09-2015	444'500.00	0.00		240'000.00
501.092	Collegamento pozzo a serbatoio AP Pianroncate NM	21-09-2015	444'500.00	194'500.00		0.00
509.008	Sostituzione e revisione pompe AP MM 92/15 Acquedotto Pianroncate, Orino, Sabrù e Bigogno	27-04-2015	184'000.00	14'150.00		75'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			238'650.00		440'000.00
	SALDO				238'650.00	440'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	77

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
710	Eliminazione delle acque luride					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
581.022	Mandato ricalcolo contr costruzione LALIA - MM 35/2013		315'000.00	100'000.00		205'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			100'000.00		205'000.00
	SALDO				100'000.00	205'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	78

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
750	Arginature					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.090	Part.spese sist. camere ritenzione n. 9 e 10 - MM50/13	16-12-2013	147'500.00	79'200.00		79'200.00
501.101	Sistemazione e rinaturizzazione riale Restabbio - NM			48'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			127'200.00		79'200.00
	SALDO				127'200.00	79'200.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	79

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
780	Altra protezione dell'ambiente					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
506.036	Installazione colonne ricarica auto elettriche - NM			50'000.00		0.00
581.026	Studio fattibilità teleriscaldamento a lago - NM			56'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
661.003	Sussidio cantonale studio teleriscaldamento a lago				27'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				27'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			106'000.00		0.00
	SALDO				79'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	80

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2017		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
990	Spese non ripartibili					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.001	Riporto ammortamenti amministrativi				4'137'640.00	3'564'588.00
	TOTALE ENTRATE				4'137'640.00	3'564'588.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			4'137'640.00		-3'564'588.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	81

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	29'324'850.00		28'078'470.00
Ammortamenti amministrativi	4'137'640.00		3'565'940.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		33'462'490.00	31'644'410.00
Entrate correnti <i>(senza imposte comunali)</i>	7'935'100.00		8'307'100.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti <i>(senza imposte comunali)</i>		7'935'100.00	8'307'100.00
Fabbisogno		25'527'390.00	23'337'310.00
Gettito imposta comunale	(Molt. Politico: 65.00 %)	22'313'857.00	21'939'229.00 (MP. 65.00%)
Disavanzo d'esercizio		-3'213'533.00	-1'398'081.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		3'972'495.40	3'474'280.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		27'000.00	-1'352.00
Onere netto di investimento		3'945'495.40	3'475'632.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

COLLINA D'ORO	
Data	28-10-2016
Pagina	82

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2016
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		3'945'495.40	3'475'632.00
Ammortamenti amministrativi	4'137'640.00		3'565'940.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-3'213'533.00		-1'398'081.00
Autofinanziamento		924'107.00	2'167'859.00
Disavanzo totale		-3'021'388.40	-1'307'773.00

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2017

Ammortamenti secondo LOC (art 158)

Calcolazione ammortamenti minimo LOC Art. 158

Totale	Amt	ordinari	aggiuntivi
32'302'856.50	9.22%	2'977'050.00	-
	9.22%	2'977'050.00	

14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

		Valore al 01.01.2017	Ammortamenti					Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore al 31.12.2017
			%	min	max	effettivo	ordinari	aggiuntivi	totale	
140.000	Terreni non edificati CARABIETTA	2.00		0%	10%	0%	-	-	-	2.00
140.001	Terreni non edificati	2.00	5%	0%	10%	0%	-	-	-	2.00
140.002	Terreno zona lago CARABIETTA	2.00	10%	0%	10%	0%	-	-	-	2.00
Totale terreni non edificati		6.00					-	-	-	6.00
141.001	Strade, piazze, marciapiedi, posteggi	7'434'044.95	10%	10%	25%	10%	743'400.00	-	743'400.00	6'690'644.95
141.003	Altre opere del genio civile	220'640.65	10%	10%	25%	10%	22'060.00	-	22'060.00	198'580.65
141.004	Pontile comunale CARABIETTA	2.00	10%	10%	25%	0%	-	-	-	2.00
Totale opere del genio civile		7'654'687.60					765'460.00	-	765'460.00	6'889'227.60
143.001	Casa comunale	1'107'998.80	6%	6%	15%	6%	66'480.00	-	66'480.00	1'041'518.80
143.002	Scuola dell'infanzia	1'192'262.70	6%	6%	15%	6%	71'540.00	-	71'540.00	1'120'722.70
143.003	Cimitero	71'830.00	6%	6%	15%	6%	4'310.00	-	4'310.00	67'520.00
143.004	Altre costruzioni edili	1'781'077.30	6%	6%	15%	6%	106'860.00	-	106'860.00	1'674'217.30
143.005	Centro scolastico	4'298'960.00	6%	6%	15%	6%	257'940.00	-	257'940.00	4'041'020.00
143.006	Centro sportivo comunale	4'597'297.45	8%	6%	15%	8%	367'780.00	-	367'780.00	4'229'517.45
143.007	Sala Multiuso - Rifugio - Magazzino CARABIETTA	323'280.00	8%	6%	15%	8%	25'900.00	-	25'900.00	297'380.00
143.008	Parcheeggio pubblilco CARABIETTA	20'660.00	10%	6%	15%	10%	2'070.00	-	2'070.00	18'590.00
143.009	Marciapiede CARABIETTA	1'493.00	10%	6%	15%	10%	150.00	-	150.00	1'343.00
143.010	Cimitero CARABIETTA	21'400.00	10%	6%	15%	10%	2'130.00	-	2'130.00	19'270.00
Totale costruzioni edili		13'416'259.25					905'160.00	-	905'160.00	12'511'099.25
146.000	Illuminazione natalizia CARABIETTA	1.00	25%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
146.002	Mobili, macchine, attrezzature e installazioni	972'667.95	25%	25%	100%	25%	243'170.00	-	243'170.00	729'497.95
146.003	Veicoli	141'728.60	25%	25%	100%	25%	35'430.00	-	35'430.00	106'298.60
146.006	Impianto semaforico CARABIETTA	1.00	30%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
146.007	Impianto saliscala CARABIETTA	1.00	30%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
146.008	Nomenclatura vie e edifici CARABIETTA	1.00	30%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
149.000	Opere d'arte - Libro 'Carabietta' CARABIETTA	1.00	25%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
149.001	Altri investimenti	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	0.00
Totale infrastrutture		1'114'401.55					278'600.00	-	278'600.00	835'801.55
14	Totale BA secondo LOC Art 158	22'185'354.40					1'949'220.00	0.00	1'949'220.00	20'236'134.40

16 Contributi per investimenti

161.001	Contributi investimenti Cantone	0.00	10%	10%	25%		-	-	-	0.00
162.001	Contributi investimenti Comuni e Consorzi (PTL)(Casa parrocchial	2'561'827.75	10%	10%	25%	10%	256'180.00	-	256'180.00	2'305'647.75
162.002	Contributi investimenti CDAPS	7'448'414.85	10%	10%	25%	10%	744'840.00		744'840.00	6'703'574.85
16	Contributi per investimenti	10'010'242.60					1'001'020.00	0.00	1'001'020.00	0.00
									0.00	9'009'222.60

17 Altre uscite per investimenti

171.001	Piano regolatore	10'550.00	25%	25%	100%	25%	2'640.00	-	2'640.00	7'910.00
171.002	PGS Piano Generale di Smaltimento	1.00	25%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
171.003	Piano catasto canalizzazioni	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	0.00
171.005	Informatizzazione registri catastali	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	0.00
171.007	PR-CIPPS Pianificazione intercomunale Pian Scairolo	54'496.00	25%	25%	100%	25%	13'620.00	-	13'620.00	40'876.00
171.008	Altre uscite di pianificazione CARABIETTA	1.00	25%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
171.009	PGS Piano Generale di Smaltimento CARABIETTA	1.00	25%	25%	100%	0%	-	-	-	1.00
171.010	Altre uscite di pianificazione	42'210.50	25%	25%	100%	25%	10'550.00	-	10'550.00	31'660.50
17	Altre uscite per investimenti	107'259.50					26'810.00	0.00	26'810.00	0.00
									0.00	80'449.50
	Totale generale	32'302'856.50					2'977'050.00	0.00	2'977'050.00	0.00
									0.00	29'325'806.50

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2017

Ammortamenti secondo LOC (art 158) **non** soggetti al minimo del 10%

Beni patrimoniali e Acquedotto

12 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI

		Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2017	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2017
122.003	Azioni Monte Lema Agra	0	1'000.00	0 %	-	-	-	0.00	0.00	1'000.00
123.001	Mappale 27/G Cà di Sopra 1	1'600'000.00	265'435.00	2 %	32'000.00	-	32'000.00	0.00	0.00	233'435.00
123.002	Mappale 356/G Stabile Viglio Via Pasquée	765'000.00	121'009.00	2 %	15'300.00	-	15'300.00	0.00	0.00	105'709.00
123.003	Mappale 1124 Terreno Poporino	47'520.00	40'200.00	1 %	500.00	-	500.00	0.00	0.00	39'700.00
123.004	Mappale 1906 Terreno nel nucleo (ex Stato)	69'120.00	0.00	1 %	-	-	-	0.00	0.00	0.00
123.005	Mappale 817 Roccolo di Castell (solo roccolo)	2'400.00	2'000.00	2 %	-	-	-	0.00	0.00	2'000.00
123.006	Mappale 647 Terreno Certenago (Pra Serecc)	269'940.00	229'200.00	1 %	2'700.00	-	2'700.00	0.00	0.00	226'500.00
123.007	Mappali 849 e 866 Terreno Pianroncate	592'900.00	500'000.00	1 %	5'900.00	-	5'900.00	0.00	0.00	494'100.00
123.008	Mappale 1093 Terreno Arasio	131'670.00	111'900.00	1 %	1'300.00	-	1'300.00	0.00	0.00	110'600.00
123.009	Mappale 536 Immobile Colombi (Vicolo scuole)	97'560.00	69'300.00	2 %	2'000.00	-	2'000.00	0.00	0.00	67'300.00
123.010	Mappale 1568 Immobile Albisetti (Casa Barca)	1'100'000.00	211'300.00	2 %	22'000.00	-	22'000.00	0.00	0.00	189'300.00
123.011	Mappale 417 Terreno (ex Coop)	569'690.00	483'700.00	1 %	5'700.00	-	5'700.00	0.00	0.00	478'000.00
123.012	Mappali 520/521 Immobile ex Coop	745'000.00	274'000.00	2 %	14'900.00	-	14'900.00	0.00	0.00	259'100.00
123.013	Mappale 535 Ex Mariani (Segheria)	302'640.00	215'600.00	2 %	6'100.00	-	6'100.00	0.00	0.00	209'500.00
123.016	Mappali 898/899/G Stabile Piazza S. Giovanni Viglio	1'940'000.00	1.00	0 %	-	-	-	0.00	0.00	1.00
123.017	Mappali 316/317 e 494 CE Ballinari Terreno	0.00	0.00	2 %	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Totali		8'233'440.00	2'524'645.00		108'400.00	-	108'400.00	-	-	2'416'245.00

14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI UAP

		Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2017	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2017
141.002	Canalizzazioni	4'484'000.00	4'298'749.05	3 %	134'500.00	-	134'500.00			4'164'249.05
Totali		4'484'000.00	4'298'749.05		134'500.00	0.00	134'500.00	0.00	0.00	4'164'249.05

Investimenti Acquedotto

		Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2017	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2017
141.050	Acquedotto - Opere genio civile 1996 e precedenti (701)	3'351'666.00	402'500.00	3%	100'500.00		100'500.00	-	0	302'000.00
141.051	Acquedotto - Opere genio civile 1996 e prec. ex AICO	20'507'666.00	2'461'100.00	3%	615'200.00		615'200.00	-	0	1'845'900.00
141.052	Acquedotto - Opere genio civile 1997 e seg. Ex AICO	5'164'518.00	2'322'426.90	3%	154'900.00		154'900.00	-	0	2'167'526.90
141.053	Acquedotto - Opere genio civile 2005 e seguenti (701)	3'020'700.00	2'475'717.05	3%	90'600.00		90'600.00	-	0	2'385'117.05
141.054	Acquedotto comunale CARABIETTA	171'333.00	30'980.00	3%	5'140.00		5'140.00	-	0	25'840.00
146.004	Telecomandi e telemisure 1996 e precedenti	1'863'600.00	285'800.00	3%	55'900.00		55'900.00	-	0	229'900.00
146.005	Telecomandi e telemisure 1997 e seguenti	12'400.00	409'073.90	3%	400.00		400.00	-	0	408'673.90
171.004	Catasto condotte AP 1996 e precedenti (701)	1.00	1.00	0	-		-	-	0	1.00
171.006	Catasto condotte AP 1997 e seguenti	1.00	1.00	0	-		-	-	0	1.00
<hr/>										
Totali		34'091'883.00	8'387'597.85		1'022'640.00	-	1'022'640.00	-	-	7'364'957.85

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2017

Ricapitolazione beni patrimoniali e amministrativi

		Valore contabile 01.01.2017	Ammortamenti in CHF (ordinari + aggiuntivi)	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2017
12	Investimenti in beni patrimoniali	2'524'645.00	108'400.00	0.00	0.00	2'416'245.00
14	Investimenti in beni amministrativi	22'185'354.40	1'949'220.00	0.00	0.00	20'236'134.40
14	Investimenti in beni amministrativi canalizzazione	4'298'749.05	134'500.00	0.00	0.00	4'164'249.05
14	Investimenti in beni amministrativi acquedotto 700	5'509'380.80	831'540.00	0.00	0.00	4'677'840.80
14	Investimenti in beni amministrativi acquedotto 701	2'878'217.05	191'100.00	0.00	0.00	2'687'117.05
16	Contributi per investimenti	10'010'242.60	1'001'020.00	0.00	0.00	9'009'222.60
17	Altre uscite per investimenti	107'259.50	26'810.00	0.00	0.00	80'449.50
17	Altre uscite per investimenti acquedotto 700 + 701	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
Totali - beni patrimoniali e amministrativi		47'513'850.40	4'242'590.00	0.00	0.00	43'271'260.40
Totale beni patrimoniali		2'524'645.00	108'400.00	0.00	0.00	2'416'245.00
Totale beni amministrativi		44'989'205.40	4'134'190.00	0.00	0.00	40'855'015.40

Valutazione gettito preventivo 2017 MP 65%

Persone Fisiche reddito e sostanza

	emesse 2014	valutate	totale 100%	totale 65%	100%	preventivo 2016	differenza (P17 - P16)	consuntivo 2015	differenza (P17 - C15)	preventivo 2015	differenza (P17 - P14)
100%	17'573'589	12'209'747	29'783'337								
+0.61% crescita 2014	0.6%		74'479								
+0% crescita 2015	1.0%		298'578								
+0% crescita 2016	1.0%		300'819								
+1.7% crescita 2017	1.0%		300'842								
PONDERAZIONE			-250'000								
	11'491'247		30'508'055	19'830'236	30'508'055	19'221'736	608'500	19'127'727	702'509	17'977'730	1'852'506
<hr/>											
Persone giuridiche utile e capitale											
100%	1'275'466	1'260'874	2'536'340								
+0% 2014	0.00%		-								
+0% 2015	0.00%		-								
+0% 2016	0.00%		-								
+0% 2017	0.00%		-								
PONDERAZIONE			-700'000								
	1'293'618		1'836'340	1'193'621	1'836'340	1'503'492	-309'871	1'108'260	85'361	1'607'738	-414'117
<hr/>											
Totale reddito e sostanza + utile e capitale				21'023'856	32'344'394	20'725'228	298'628	20'235'987	787'869	19'585'468	1'438'388
Imposta immobiliare comunale				1'150'000							
Imposta personale				140'000							
<hr/>											
Totale gettito				22'313'856							

COMUNE DI COLLINA D'ORO

calcolo del moltiplicatore aritmetico - anno 2017

Fabbisogno di preventivo 2017		25'527'390
Deduzioni:		
- imposta immobiliare comunale	1'150'000.00	
- imposta personale	<u>140'000.00</u>	<u>1'290'000</u>
Fabbisogno effettivo netto		24'237'390
stima gettito imposta reddito e sostanza + utile e capitale al 100%		32'344'394
MOLTIPLICATORE ARITMETICO		74.94%

Calcolato in base valutazione gettito per preventivo 2017 - liste GeCoTi del 14.10.2016