



Messaggio municipale

No. 116

Risoluzione municipale n. 918/2015

Collina d'Oro,

21.10.2015

Accompagnante i conti preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2016 e fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale 2016

Egregio Signor 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 2016, 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 28'078'470,00 con un aumento dell'1,35% (pari a CHF 375'250,00) rispetto al preventivo precedente, mentre le uscite per gli ammortamenti amministrativi risultano di CHF 3'565'940,00 (-0,46%). Il totale della spesa corrente raggiunge CHF 31'644'410,00 (+1,15% paragonato al preventivo 2015).

Le entrate da ricavi correnti sono stimate a CHF 8'307'100,00, ciò che rappresenta una flessione dello -0,87% (pari a CHF 73'050,00) rispetto al preventivo 2015.

Ne scaturisce un fabbisogno di CHF 23'337'310,00 (+ 1.89% rispetto al preventivo dell'esercizio precedente) da coprire mediante la riscossione delle imposte.

Il gettito per l'esercizio 2016, sulla base di un moltiplicatore al 65%, è stato ragionevolmente stimato a CHF 21'939'229,00, tenuto conto dello stato del gettito 2015 (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 1'398'081,00 un importo nettamente inferiore (-24.48%) rispetto al preventivo 2015.

Per quanto attiene alle spese correnti e i vari generi di costo, riteniamo opportuna qualche considerazione:

- L'aumento più consistente riguarda le spese per il personale (+11.35% ossia CHF 823'550,00). Tale incremento è da attribuire al potenziamento effettuato nell'Amministrazione (+ 2 unità), nell'Ufficio tecnico (+ 1 unità), nel Corpo di Polizia (+ 4 unità) e nella Squadra esterna (+ 2 unità). Questa evoluzione è la conseguenza di:
 - a) un'analisi sull'organizzazione condotta da un consulente esterno per quanto riguarda l'amministrazione comunale;
 - b) maggiori compiti di controllo e burocratici attribuiti dal Cantone ai Comuni per quello che riguarda l'Ufficio tecnico,
 - c) l'assunzione di una segretaria, 2 ausiliari e un agente nel Corpo di Polizia allo scopo di sgravare gli agenti da compiti essenzialmente amministrativi, a favore di una loro maggiore presenza sul territorio.

Il Municipio ritiene che l'attuale organizzazione del Comune risponda in modo ottimale alle esigenze della cittadinanza e di uno svolgimento razionale dei compiti del Comune.

- Per il terzo anno consecutivo continua il trasferimento di oneri dal Cantone ai Comuni, seppure in modo meno accentuato rispetto agli anni precedenti; infatti il Comune di Collina d'Oro prevede di versare al Cantone quasi 10 Mio CHF (CHF 9'297'000,00 + 6,11% rispetto all'anno precedente).
- Da segnalare inoltre la forte diminuzione del contributo versato al Consorzio depurazione acque del Pian Scairolo: in virtù della nuova legge i debiti del Consorzio vengono distribuiti proporzionalmente ai Comuni partecipanti e di conseguenza Collina d'Oro si è assunta l'onere di riprendere ca. 7,5 Mio CHF di debiti, i relativi interessi e ammortamenti, scaricando così le passività del Consorzio.

Malgrado l'aumento dell'indebitamento comunale, gli interessi passivi sui debiti a lungo termine diminuisce del 18,27% poiché il rifinanziamento è stato effettuato a tassi estremamente favorevoli.

Le uscite per ammortamenti sui beni amministrativi restano sostanzialmente invariate e questo malgrado i nuovi ammortamenti causati dall'assunzione della quota parte degli attivi rilevati contabilmente dal Consorzio depurazione acque del Pian Scairolo.

Calano invece le entrate correnti, in diminuzione dello 0,87% rispetto al 2015. In considerazione del primo acconto per il 2015 dell'imposta alla fonte, sensibilmente inferiore rispetto all'anno precedente, il Municipio ha preferito valutare in modo più prudente questo importante cespite d'entrata.

Anche per quanto riguarda il comparto delle sopravvenienze (-37,50%) si è adottata una valutazione prudentiale ma realistica delle pendenze fiscali dei contribuenti.

Investimenti

In assenza di progetti importanti, gli investimenti per il prossimo anno ammontano a CHF 3'474'280,00. L'autofinanziamento è preventivato a CHF 2'167'859,00 e copre

abbondantemente gli investimenti previsti. Tuttavia ricordiamo che la lista degli investimenti è una lista indicativa e molto flessibile, di obiettivi di corto e medio termine e dunque suscettibile di 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 69,38%, in linea con quello dell'anno precedente.

Tuttavia, considerato che anche l'esercizio 2015 si avvia a chiudersi meglio di quanto preventivato e che il capitale proprio del Comune sfiora i 15,5 Mio CHF (poco più del 70% del gettito previsto), il Municipio, coerente con la politica di stabilità e continuità fin qui adottata, propone di mantenere il moltiplicatore d'imposta comunale al 65% anche per l'anno 2016.

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 6 ottobre 2015.

Stipendi e oneri sociali

Nel complesso l'aumento di queste due voci è dettato principalmente dagli annuali scatti e da gratifiche per anzianità di servizio (Art. 60 cpv. 1 ROD), come pure dall'aumento di personale. Le spese riguardanti il personale rappresentano il 25,53% del totale della gestione corrente.

020.301.001 Stipendi dipendenti in organico (Amministrazione)

La variazione di questa voce è la risultanza della riorganizzazione logistica attuata presso la Cancelleria comunale. In particolare sono stati riallocati gli stipendi del personale impiegato attribuendo un'unità lavorativa in più al servizio controllo abitanti (centro di costo 100 Protezione giuridica).

030.301.001 Stipendi dipendenti in organico (Ufficio tecnico)

Questa voce considera l'avvicendamento avvenuto già nel corso dell'anno scorso con personale più giovane e l'assenza, per il 2016, di gratifiche di anzianità.

100.301.001 Stipendi dipendenti in organico (Protezione giuridica)

L'importo esposto a questa voce è stato corretto in base al personale impiegato nel servizio controllo abitanti.

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 i crescenti impegni e deleghe attribuite per un corpo di polizia strutturato.

110.309.001 Perfezionamento del personale

La previsione è basata, oltre al consueto perfezionamento, sui costi previsti per la formazione di un assistente di polizia. Questa evoluzione permetterà all'ausiliario che segue il corso specifico di formazione di assumere più compiti e più competenze a beneficio di tutto il corpo di Polizia.

110.319.001 Altre spese bene e servizi

La previsione è basata principalmente sui costi generati dai controlli e tarature annuali delle apparecchiature; radar portatile, etilometro e sensori del semaforo di Carabietta, in dotazione alla Polizia comunale.

110.436.005 Ricavi per prestazioni a terzi

Nell'elaborazione del documento in esame è stato ritenuto più corretto preventivare anche questa voce di ricavo che nel corso degli ultimi anni ha sempre trovato riscontro in sede di consuntivo.

110.437.002 Multe polizia comunale

La previsione di questa specifica voce è basata sull'andamento degli incassi registrati negli ultimi anni dopo l'introduzione del lettore targhe in Via Risciana e in particolare considerando la prossima attivazione del lettore di targhe posizionato su Via Civra.

200.307.001 Indennità Prepensionamenti (Scuola dell'infanzia)

Il nuovo Regolamento Organico dei dipendenti comunali entrato in vigore quest'anno 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.

200.318.016 Impresa di pulizie

La previsione fatta è in linea con il costo registrato a consuntivo.

200.352.007 Spese allievi scuole fuori comune

Per l'anno prossimo si è dovuto ricorrere alla disponibilità di posti presso la Scuola dell'Infanzia di Paradiso per garantire a 5 allievi la frequenza dell'anno scolastico.

200.461.002 Sussidio stipendi docenti SI

Il Cantone nella stesura del proprio preventivo per il 2016 ha proceduto ad un'ulteriore riduzione del sussidio in oggetto. La riduzione è quantificabile in CHF 10'000,00 per sezione. Attualmente in totale sono 4 le sezioni di Scuola dell'Infanzia.

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.

210.461.003 Sussidio stipendi docenti SE

Il Cantone nella stesura del proprio preventivo per il 2016 ha proceduto ad un'ulteriore riduzione del sussidio in oggetto. La riduzione è quantificabile in CHF 10'000,00 per sezione. Attualmente in totale sono 10 le sezioni di Scuola Elementare.

300.318.050 Attività culturali

Nel corso del 2015 il Comune ha ripreso le attività della Fondazione Culturale. La cifra esposta rappresenta la differenza tra il sussidio che il Comune assicurava annualmente alla Fondazione Culturale e lo stipendio della persona assunta quale addetta alla Cultura.

300.365.017 Contributo a Fondazione H. Hesse

L'aumento preventivato a questa voce di spesa rappresenta il contributo che fino al 2015 era versato dalla Fondazione Culturale.

340.318.050 Spese per prestazioni di bagnini

340 314.001 Manutenzione stabili e strutture

Questa voce di costo è stata estrapolata dalla conto 340 314.001 Manutenzione stabili e strutture al fine di garantire una migliore trasparenza dei costi allibrati ai rispettivi conti.

570.365.024 Contributi OACD e Infermieri a domicilio

La cifra preventivata è stata fornita dall'Autorità competente, Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, che ha stimato il costo nel 2,34% del gettito d'imposta cantonale per il 2012.

620.301.01 Stipendi dipendenti in organico

L'aumento di questa voce rispecchia il potenziamento dell'organico completato nel corso del 2015. Inoltre per il 2016 sono previste diverse gratifiche d'anzianità.

620.307.001 Indennità Prepensionamenti

Il nuovo Regolamento Organico dei dipendenti comunali entrato in vigore quest'anno 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.

710.322.001 Interessi passivi su debiti a lungo termine

710.331.009 Ammortamento canalizzazioni

Le due cifre in oggetto sono state estrapolate e allocate al dicastero di competenza con l'obiettivo di rendere più trasparente e dettagliata la contabilità di questo centro di costo.

710.352.020 Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo

Questa significativa diminuzione di spesa è da ricondurre alla revisione degli Statuti del Consorzio che sono stati allineati alla nuova Legge sul consorzio dei Comuni che prevede la possibilità di attribuire ai Comuni consorziati la propria quota parte di debiti contratti e di investimenti eseguiti.

Nel documento in esame è stata considerata la previsione di spesa come da preventivo del Consorzio in oggetto. Inoltre i conti in esame considerano pure l'ammortamento, sulla quota parte di partecipazione agli investimenti, pari a CHF 224'000,00.

720 Eliminazione rifiuti

Le cifre preventivate di questo centro di costo non si distanziano significativamente dal preventivo dell'anno precedente.

Desideriamo tuttavia evidenziare che la posa dei contenitori interrati è praticamente giunta al termine e, di conseguenza, nel corso del 2016 la voce di spesa per lo svuotamento e la disinfezione di questi ultimi potrà subire una variazione rispetto a quanto preventivato.

Inoltre nel corso del 2016 è intenzione del Municipio sottoporre ad approvazione il nuovo Regolamento sulla raccolta e l'eliminazione dei rifiuti. La revisione di quest'ultimo è infatti necessaria a seguito del nuovo sistema di raccolta comunale (interrati RSU e Eco punti) come pure a seguito del nuovo ordinamento deciso dal Cantone in materia di rifiuti, in particolare per quanto riguarda la tassa sul sacco.

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 2016.
2. Il Municipio é autorizzato a coprire il fabbisogno di **CHF 23'337'310,00** mediante la riscossione delle imposte comunali e le sopravvenienze attive.
3. il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2016 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 2016
- tabelle ammortamenti 2016
- calcolo moltiplicatore aritmetico 2016



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2015	
	PREVENTIVO 2016		2016		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE	3'094'650.00	9.78 %	170'500.00	0.54 %	3'351'100.00	182'500.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	1'722'500.00	5.44 %	471'500.00	1.49 %	1'327'900.00	265'500.00
2 EDUCAZIONE	4'074'100.00	12.87 %	453'500.00	1.43 %	3'739'000.00	524'000.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	1'091'400.00	3.45 %	48'600.00	0.15 %	1'066'300.00	58'650.00
4 SALUTE PUBBLICA	121'500.00	0.38 %	0.00	0.00 %	121'500.00	0.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	6'275'800.00	19.83 %	53'200.00	0.17 %	6'130'800.00	53'200.00
6 TRAFFICO	2'368'400.00	7.48 %	49'500.00	0.16 %	2'225'200.00	51'500.00
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	4'838'260.00	15.29 %	3'581'500.00	11.32 %	5'280'560.00	3'355'000.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	549'300.00	1.74 %	579'000.00	1.83 %	549'300.00	576'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	7'508'500.00	23.73 %	2'899'800.00	9.16 %	7'493'849.00	3'313'800.00
TOTALI	31'644'410.00	100.00 %	8'307'100.00	26.25 %	31'285'509.00	8'380'150.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						22'905'359.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			23'337'310.00	73.75 %		
TOTALI A PAREGGIO	31'644'410.00		31'644'410.00		31'285'509.00	31'285'509.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE				
010	Organi comunali	316'000.00	1.00	0.00	0.00
020	Amministrazione generale	1'484'900.00	4.69	26'000.00	0.08
030	Ufficio Tecnico	1'021'100.00	3.23	117'000.00	0.37
090	Compiti non ripartibili	272'650.00	0.86	27'500.00	0.09
	TOTALE PER DICASTERO	3'094'650.00		170'500.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
100	Protezione giuridica	348'000.00	1.10	60'000.00	0.19
110	Corpo di polizia	1'139'000.00	3.60	411'500.00	1.30
140	Polizia del fuoco	80'000.00	0.25	0.00	0.00
150	Militare	15'500.00	0.05	0.00	0.00
160	Protezione civile	140'000.00	0.44	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'722'500.00		471'500.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola dell'Infanzia	1'308'100.00	4.13	142'000.00	0.45
210	Scuole Elementare	2'766'000.00	8.74	311'500.00	0.98
	TOTALE PER DICASTERO	4'074'100.00		453'500.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
300	Promozione culturale	217'200.00	0.69	0.00	0.00
330	Parchi e giardini	273'000.00	0.86	0.00	0.00
340	Sport	446'400.00	1.41	48'600.00	0.15
350	Altre attività di tempo libero	35'000.00	0.11	0.00	0.00
390	Culto	119'800.00	0.38	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'091'400.00		48'600.00	
4	SALUTE PUBBLICA				



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
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	0.11	0.00	0.00
490	Altri compiti per la salute pubblica	82'000.00	0.26	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		121'500.00		0.00	
5 PREVIDENZA SOCIALE					
500	Assicurazione vecchiaia superstiti	3'000'000.00	9.48	53'200.00	0.17
540	Protezione della gioventu'	180'000.00	0.57	0.00	0.00
550	Invalidità	3'500.00	0.01	0.00	0.00
570	Case per anziani	2'025'000.00	6.40	0.00	0.00
580	Assistenza	1'056'300.00	3.34	0.00	0.00
590	Aiuto umanitario	11'000.00	0.03	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		6'275'800.00		53'200.00	
6 TRAFFICO					
610	Strade cantonali	50'000.00	0.16	1'500.00	0.00
620	Strade comunali	1'745'200.00	5.52	5'000.00	0.02
660	Navigazione interna	7'200.00	0.02	10'000.00	0.03
690	Altro Traffico	566'000.00	1.79	33'000.00	0.10
TOTALE PER DICASTERO		2'368'400.00		49'500.00	
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE					
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)	1'908'260.00	6.03	1'791'500.00	5.66
710	Eliminazione delle acque luride	1'512'000.00	4.78	1'075'000.00	3.40
720	Eliminazione rifiuti	1'174'000.00	3.71	670'000.00	2.12
740	Cimitero e seppellimento	50'000.00	0.16	0.00	0.00
750	Arginature	145'000.00	0.46	0.00	0.00
780	Altra protezione dell'ambiente	49'000.00	0.15	45'000.00	0.14



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO	4'838'260.00		3'581'500.00	
8 ECONOMIA PUBBLICA				
800 Agricoltura	800.00	0.00	0.00	0.00
804 Produzione vegetale (vino)	178'000.00	0.56	190'000.00	0.60
830 Turismo	60'500.00	0.19	0.00	0.00
840 Promovimento economico	40'000.00	0.13	0.00	0.00
860 Energia	270'000.00	0.85	389'000.00	1.23
TOTALE PER DICASTERO	549'300.00		579'000.00	
9 FINANZE E IMPOSTE				
900 Imposte	150'000.00	0.47	2'350'000.00	7.43
920 Perequazione finanziaria	4'050'000.00	12.80	0.00	0.00
930 Parte entrate altri enti pubblici	0.00	0.00	502'300.00	1.59
940 Gestione patrimonio e debiti	526'000.00	1.66	47'500.00	0.15
990 Spese non ripartibili	2'782'500.00	8.79	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO	7'508'500.00		2'899'800.00	
TOTALI	31'644'410.00	100.00 %	8'307'100.00	26.25 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA			23'337'310.00	73.75 %
TOTALI A PAREGGIO	31'644'410.00		31'644'410.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
3	100.00	S P E S E C O R R E N T I	31'644'410.00	31'285'509.00	31'366'791.09
30	25.53	SPESE PER IL PERSONALE	8'079'650.00	7'256'100.00	7'209'615.50
300	0.79	ONORARI ED INDENNITA' A AUTORITA' COMMISIONI	251'000.00	231'000.00	239'438.05
301	14.49	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE	4'585'800.00	4'149'400.00	3'994'216.00
302	5.32	Stipendi e indennità a docenti	1'683'800.00	1'608'400.00	1'658'370.30
303	1.66	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AD	525'600.00	490'700.00	504'968.55
304	1.67	CONTRIBUTI A CASSA PENSIONE	530'000.00	481'400.00	505'480.10
305	0.68	PREMI ASSICURAZIONI INFORTUNI E MALATTIA	215'750.00	203'000.00	205'957.40
306	0.06	SPESE PER IL PERSONALE	20'500.00	20'700.00	13'864.75
307	0.60	Prestazioni per beneficiari di rendite	191'200.00	0.00	0.00
308	0.14	Compensi a terzi per personale avventizio	44'500.00	44'500.00	61'068.20
309	0.10	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	31'500.00	27'000.00	26'252.15
31	16.16	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'113'115.00	5'213'915.00	5'274'767.59
310	0.68	MATERIALE DI UFFICIO	216'100.00	219'100.00	166'020.15
311	0.56	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ATTREZZATURE	178'500.00	210'000.00	173'375.05
312	1.92	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	608'500.00	574'500.00	627'511.57
313	0.58	MATERIALE DI CONSUMO	183'300.00	177'300.00	171'723.25
314	4.25	MANUTENZIONE STABILI	1'345'500.00	1'521'500.00	1'512'356.22
315	0.57	MANUTENZIONE MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	179'000.00	205'000.00	175'705.25
316	0.09	SPESE PER BENI E SERVIZI	29'500.00	29'500.00	24'685.15
317	0.32	RIMBORSO SPESE	100'000.00	104'500.00	160'836.68
318	6.30	SERVIZI E ONORARI	1'993'515.00	1'898'515.00	1'998'121.99
319	0.88	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	279'200.00	274'000.00	264'432.28



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
32	2.11	INTERESSI PASSIVI	666'500.00	834'200.00	742'129.70
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	500.00	500.00	994.27
322	1.95	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	616'000.00	753'700.00	699'726.68
329	0.16	ALTRI INTERESSI PASSIVI	50'000.00	80'000.00	41'408.75
33	12.12	AMMORTAMENTI	3'835'140.00	3'851'489.00	4'079'152.83
330	0.85	AMM. SU BENI PATRIMONIALI	269'200.00	269'200.00	209'989.83
331	11.27	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI	3'565'940.00	3'582'289.00	3'869'163.00
35	7.51	RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	2'375'705.00	3'226'705.00	3'006'970.43
351	2.13	RIMBORSI A CANTONE	675'000.00	650'000.00	597'344.50
352	5.37	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	1'700'705.00	2'576'705.00	2'409'625.93
36	35.44	CONTRIBUTI PROPRI	11'214'300.00	10'543'100.00	10'709'800.04
361	29.38	CONTRIBUTI A CANTONE	9'297'000.00	8'762'000.00	8'807'779.32
362	0.25	CONTRIBUTI A COMUNI E CONSORZI	80'500.00	75'500.00	89'124.65
363	0.23	CONTRIBUTI ISTITUTI PROPRI	73'700.00	73'500.00	49'422.00
365	4.13	CONTRIBUTI A SITUAZIONI PRIVATE	1'306'100.00	1'201'100.00	1'334'680.17
366	1.44	CONTRIBUTI ECONOMIA PRIVATA	457'000.00	431'000.00	428'793.90
38	1.14	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	360'000.00	360'000.00	344'355.00
380	0.28	ACCANTONAMENTI PER LA MAN. STRAORD. DELLE CANALIZZAZ.	90'000.00	90'000.00	96'000.00
382	0.00	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	0.00	0.00	5'100.00
385	0.85	Riversamento al FER	270'000.00	270'000.00	243'255.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
4	100.00	RICAVI CORRENTI	8'307'100.00	8'380'150.00	31'638'322.77
40	27.69	IMPOSTE	2'300'000.00	2'700'000.00	23'562'100.91
400	24.08	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	2'000'000.00	2'500'000.00	21'109'004.41
401	0.00	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	0.00	0.00	1'078'291.00
402	0.00	IMPOSTE IMMOBILIARI	0.00	0.00	1'080'000.00
403	3.61	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	300'000.00	200'000.00	294'805.50
41	1.43	REGALIE E CONCESSIONI	119'000.00	116'000.00	758'241.82
410	1.43	REGALIE E CONCESSIONI	119'000.00	116'000.00	758'241.82
42	2.20	REDDITI DELLA SOSTANZA	183'100.00	199'650.00	230'641.57
420	0.01	INTERESSI DA BANCHE	500.00	5'000.00	7'566.07
421	0.60	CREDITI	50'000.00	50'000.00	85'761.50
423	0.49	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI PATRIMONIALI	41'000.00	41'000.00	44'970.00
427	1.10	REDDITI MOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	91'600.00	103'650.00	92'344.00
43	52.65	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	4'373'500.00	3'963'500.00	4'707'148.32
430	0.00	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI, MULTE	0.00	0.00	5'100.00
431	1.81	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	150'500.00	150'500.00	205'628.65
432	0.90	RICAVI OSPEDALIERI, E REFEZIONE IN GENERE	75'000.00	85'000.00	77'282.00
433	0.08	TASSE SCOLASTICHE	7'000.00	7'500.00	3'104.00
434	43.66	ALTRE TASSE DI UTILIZZAZIONE E SERVIZI	3'626'500.00	3'402'000.00	3'667'730.85
435	0.00	VENDITE	0.00	0.00	18'173.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
436	0.17	RIMBORSI	14'000.00	8'000.00	171'815.00
437	3.73	MULTE	310'000.00	120'000.00	333'314.90
439	2.29	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	190'500.00	190'500.00	224'999.82
44	6.05	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	502'300.00	511'800.00	1'457'926.00
440	0.01	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	500.00	1'000.00	0.00
441	6.04	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DEL CANTONE	501'800.00	510'800.00	1'457'926.00
45	3.14	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	261'200.00	261'200.00	190'284.40
451	0.10	CANTONE	8'200.00	8'200.00	8'284.40
452	3.05	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	253'000.00	253'000.00	182'000.00
46	6.60	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	548'000.00	608'000.00	691'979.75
461	5.66	CANTONI	470'000.00	530'000.00	611'337.75
469	0.94	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	78'000.00	78'000.00	80'642.00
48	0.24	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	20'000.00	20'000.00	40'000.00
480	0.24	ACCANTONAMENTI PER LA MANUTENZ. STRAORD. CANALIZ.	20'000.00	20'000.00	40'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	9

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
010	Organi comunali				
3	SPESE CORRENTI				
300.001	Onorari e indennità al municipio	180'000.00		180'500.00	181'080.00
300.002	Indennità consiglieri e commissari	35'000.00		14'500.00	34'692.00
300.003	Indennità ufficio elettorale	18'000.00		18'000.00	5'666.05
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	14'812.35
317.001	Spese di rappresentanza e ricevimenti	25'000.00		25'000.00	102'268.43
317.004	Spese gemellaggio con Calw (D)	25'000.00		30'000.00	25'441.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	316'000.00		301'000.00	381'959.98
	SALDO		316'000.00	301'000.00	381'959.98



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	10

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	743'500.00		821'000.00	722'174.65
301.002	Straordinari dipendenti	4'000.00		3'000.00	24'757.85
301.003	Indennità di famiglia	8'000.00		3'500.00	3'812.40
303.001	Contributi AVS/AD/AF	59'500.00		65'700.00	66'509.90
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	55'800.00		56'000.00	57'065.55
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	20'700.00		25'000.00	19'997.40
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	15'000.00		15'000.00	11'900.00
309.001	Perfezionamento del personale	6'000.00		6'000.00	8'079.35
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	40'000.00		40'000.00	40'976.70
310.002	Pubblicazioni e inserzioni	30'000.00		30'000.00	31'356.60
310.004	Abbonamenti riviste ufficiali, giornali e libri	7'000.00		7'000.00	8'516.55
311.001	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	50'000.00		50'000.00	49'893.35
311.002	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	75'000.00		90'000.00	87'658.35
313.001	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00		500.00	179.80
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	45'000.00		40'000.00	39'908.65
316.001	Noleggio apparecchiature	15'000.00		15'000.00	14'953.75
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	244.00
318.002	Spese postali e tasse ccp	65'000.00		55'000.00	54'269.41
318.003	Spese telefoniche	40'000.00		40'000.00	38'549.63
318.005	CSI - Spese per emiss. e riscossione imposte comunali	0.00		95'000.00	92'287.65
318.006	Consulenza contabile e revisione	15'000.00		15'000.00	6'696.00
318.007	Consulenza EDP	35'000.00		35'000.00	30'885.80
318.008	Spese esecutive e giudiziarie	30'000.00		30'000.00	55'578.75
318.009	Perizie e consulenze di terzi	45'000.00		50'000.00	44'109.60
318.024	Consulenze legali	35'000.00		35'000.00	14'779.20
318.038	Tasse ufficio registri	500.00		500.00	1'395.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
319.001	Altre spese beni e servizi	3'000.00		3'000.00	2'950.68
319.004	Acquisto biglietti Splash & SPA per rivendita	4'200.00		4'000.00	7'220.00
330.002	Condoni e abbandoni	0.00		0.00	245.00
363.005	Contributo Ente Regionale Sviluppo del Luganese (CHF 4.00 per abitante)	18'700.00		18'500.00	18'256.00
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	5'500.00		5'500.00	21'431.20
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse di cancelleria		25'000.00	25'000.00	32'688.90
434.016	Tassa sui cani		0.00	22'000.00	0.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	5'916.10
436.006	Rimborso spese esecutive		500.00	500.00	6'750.80
437.001	Multe amministrative		0.00	0.00	6'050.00
439.001	Altri ricavi per prestazioni e vendite		500.00	500.00	34'958.32
439.003	Vendita biglietti Splash & SPA		0.00	0.00	7'968.00
	TOTALE RICAVI		26'000.00	48'000.00	94'332.12
	TOTALE SPESE	1'484'900.00		1'667'200.00	1'585'062.77
	SALDO		1'458'900.00	1'619'200.00	1'490'730.65



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
030	Ufficio Tecnico				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	707'000.00		771'000.00	720'884.00
301.002	Straordinari dipendenti	0.00		0.00	13'453.80
301.003	Indennità di famiglia	6'500.00		3'800.00	6'323.50
303.001	Contributi AVS/AD/AF	56'600.00		61'700.00	64'582.20
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	64'500.00		59'400.00	62'828.75
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	31'000.00		30'000.00	33'578.80
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	5'000.00		5'000.00	0.00
309.001	Perfezionamento del personale	4'000.00		5'000.00	3'167.70
311.003	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	8'500.00		8'000.00	3'599.70
318.009	Perizie e consulenze di terzi	75'000.00		100'000.00	104'038.14
319.001	Altre spese beni e servizi	3'000.00		3'000.00	1'494.00
319.003	Tassa cantonale - Legge edilizia Art.19	60'000.00		60'000.00	46'365.50
4	RICAVI CORRENTI				
431.002	Tasse per licenze e notifiche edilizie		100'000.00	100'000.00	132'521.10
431.003	Tasse per notifiche varie		7'000.00	7'000.00	9'068.65
437.003	Multe edilizie		10'000.00	0.00	103'000.00
	TOTALE RICAVI		117'000.00	107'000.00	244'589.75
	TOTALE SPESE	1'021'100.00		1'106'900.00	1'060'316.09
	SALDO		904'100.00	999'900.00	815'726.34



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		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	1'669.55
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	850.00		1'200.00	1'043.00
312.001	Consumo energia elettrica	65'000.00		60'000.00	50'823.55
312.002	Consumo combustibile	15'000.00		15'000.00	15'467.15
312.003	Consumo acqua fabbisogno proprio	8'000.00		10'000.00	7'421.75
313.003	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	4'771.50
313.005	Materiale per manutenzioni	1'300.00		1'300.00	0.00
314.001	Manutenzione stabili e strutture	50'000.00		55'000.00	52'389.15
318.004	Assicurazione stabili e cose	35'000.00		36'000.00	28'519.00
318.013	Assicurazione RC generale	15'000.00		15'000.00	14'814.90
318.014	Coll. allarme furto e fuoco	10'000.00		10'000.00	9'627.10
318.016	Impresa di pulizie	45'000.00		45'000.00	41'320.80
319.001	Altre spese beni e servizi	1'000.00		1'000.00	1'014.35
4	RICAVI CORRENTI				
427.001	Affitto locali e terreni		12'000.00	12'000.00	13'675.00
427.009	Affitti Rustico Castell		3'500.00	3'500.00	4'950.00
427.010	Affitti Via H. Hesse		12'000.00	12'000.00	12'000.00
	TOTALE RICAVI		27'500.00	27'500.00	30'625.00
	TOTALE SPESE	272'650.00		276'000.00	247'881.30
	SALDO		245'150.00	248'500.00	217'256.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	14

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
100	Protezione giuridica				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	162'000.00		63'000.00	60'918.00
301.010	Mercede tutori-curatori	9'600.00		9'600.00	6'227.80
303.001	Contributi AVS/AD/AF	13'000.00		5'000.00	5'586.25
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	12'300.00		400.00	406.75
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	4'600.00		1'800.00	3'817.00
314.011	Ripristino termini danneggiati	500.00		500.00	0.00
318.015	Misurazione catastale	80'000.00		80'000.00	78'678.70
318.021	Prestazioni geometra assunto	10'000.00		10'000.00	10'500.85
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		50'000.00	38'317.38
4	RICAVI CORRENTI				
431.004	Tasse di naturalizzazione		15'000.00	15'000.00	25'500.00
434.001	Tasse misurazione catastale		45'000.00	45'000.00	40'684.55
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	310.00
461.001	Sussidi cant. agg. mappe TAG		0.00	0.00	24'597.75
	TOTALE RICAVI		60'000.00	60'000.00	91'092.30
	TOTALE SPESE	348'000.00		221'300.00	204'452.73
	SALDO		288'000.00	161'300.00	113'360.43



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	15

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
110	Corpo di polizia				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	910'000.00		683'000.00	630'053.30
301.002	Straordinari dipendenti	6'000.00		6'000.00	5'699.95
301.003	Indennità di famiglia	10'000.00		10'000.00	5'718.60
303.001	Contributi AVS/AD/AF	73'000.00		55'000.00	56'215.55
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	60'400.00		49'000.00	48'301.40
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	40'000.00		30'000.00	33'272.70
306.001	Abbigliamento e materiale di servizio	10'000.00		10'000.00	9'116.60
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	0.00		0.00	4'000.00
309.001	Perfezionamento del personale	10'000.00		4'000.00	8'252.25
310.002	Pubblicazioni e inserzioni	600.00		600.00	1'255.80
311.001	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature + Leasing e noleggi	1'000.00		1'000.00	8'739.50
316.001	Noleggio apparecchiature	1'000.00		1'000.00	0.00
317.002	Rimborso spese dipendenti	1'000.00		500.00	499.00
319.001	Altre spese beni e servizi	15'000.00		10'000.00	9'684.25
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	1'000.00		1'000.00	928.25
4	RICAVI CORRENTI				
431.007	Tasse per insegne		3'500.00	3'500.00	5'850.00
434.016	Tassa sui cani		20'000.00	0.00	21'250.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	3'956.75
436.005	Ricavi per prestazioni a terzi		6'000.00	0.00	10'833.00
437.002	Multe polizia comunale		300'000.00	120'000.00	224'264.90
452.001	Rimborso dal Comune di Grancia		82'000.00	82'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		411'500.00	205'500.00	286'154.65
	TOTALE SPESE	1'139'000.00		861'100.00	821'737.15
	SALDO		727'500.00	655'600.00	535'582.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	16

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	SPESE CORRENTI				
352.002	Pompieri Lugano - convenzione	80'000.00		80'000.00	83'844.55
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	80'000.00		80'000.00	83'844.55
	SALDO		80'000.00	80'000.00	83'844.55



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	17

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
150	Militare				
3	SPESE CORRENTI				
352.003	Cons. piazza tiro Grancia	15'000.00		15'000.00	13'027.00
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	500.00		500.00	540.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	15'500.00		15'500.00	13'567.00
	SALDO		15'500.00	15'500.00	13'567.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	18

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
160	Protezione civile				
3	SPESE CORRENTI				
352.004	Contributo Ente regionale PCi Lugano	140'000.00		150'000.00	140'790.20
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	140'000.00		150'000.00	140'790.20
	SALDO		140'000.00	150'000.00	140'790.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	19

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola dell'Infanzia				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	352'300.00		352'300.00	343'387.95
301.003	Indennità di famiglia	10'000.00		10'000.00	5'713.00
302.001	Stipendi docenti	373'800.00		373'800.00	370'527.30
302.002	Supplenze docenti	15'000.00		10'000.00	3'114.40
303.001	Contributi AVS/AD/AF	60'000.00		58'000.00	64'608.75
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	80'000.00		70'000.00	80'520.15
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	25'000.00		25'000.00	27'199.40
307.001	Indennità Prepensionamenti	163'000.00		0.00	0.00
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	1'500.00		2'000.00	0.00
309.002	Altre spese per il personale	500.00		500.00	327.80
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	1'325.95
311.001	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	10'000.00		10'000.00	4'317.20
312.001	Consumo energia elettrica	7'000.00		6'000.00	5'966.50
312.002	Consumo combustibile	30'000.00		30'000.00	24'265.60
312.003	Consumo acqua fabbisogno proprio	2'500.00		2'500.00	719.60
313.003	Materiale di pulizia	8'000.00		5'000.00	8'685.75
313.004	Spese refezione	85'000.00		85'000.00	81'715.45
314.001	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		30'000.00	29'491.70
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	4'000.00		4'000.00	3'543.90
318.002	Spese postali e tasse ccp	1'500.00		1'500.00	1'500.00
318.003	Spese telefoniche	2'500.00		2'500.00	1'298.50
318.014	Coll. allarme furto e fuoco	6'000.00		6'000.00	6'403.90
318.016	Impresa di pulizie	9'000.00		5'000.00	9'288.00
319.001	Altre spese beni e servizi	1'000.00		1'000.00	612.40
352.007	Spese allievi scuole fuori comune	20'000.00		1'000.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	20

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola dell'Infanzia				
4	RICAVI CORRENTI				
432.001	Recupero tassa refezione da allievi SE		75'000.00	85'000.00	77'282.00
433.001	Recupero tasse doposcuola		7'000.00	7'500.00	3'104.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	997.10
461.002	Sussidio stipendi docenti SI		60'000.00	80'000.00	103'046.00
	TOTALE RICAVI		142'000.00	172'500.00	184'429.10
	TOTALE SPESE	1'308'100.00		1'101'600.00	1'074'533.20
	SALDO		1'166'100.00	929'100.00	890'104.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	21

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole Elementare				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	260'000.00		210'300.00	225'863.75
301.002	Straordinari dipendenti	8'000.00		8'000.00	10'328.55
301.003	Indennità di famiglia	8'000.00		8'000.00	4'291.10
301.007	Stipendi dipendenti biblioteca	100'000.00		100'000.00	98'551.05
301.008	Stipendi personale dopo scuola scolastico	14'000.00		14'000.00	8'655.70
302.001	Stipendi docenti	932'000.00		918'000.00	878'029.60
302.002	Supplenze docenti	90'000.00		60'000.00	87'265.40
302.003	Stipendi docenti speciali e alloggiati	135'000.00		136'600.00	179'075.65
302.005	Indennità sorveglianza refezione + doposcuola annuale	138'000.00		110'000.00	140'357.95
303.001	Contributi AVS/AD/AF	150'000.00		137'000.00	142'313.30
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	165'000.00		160'000.00	170'224.10
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	40'000.00		37'000.00	36'709.10
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	4'000.00		3'500.00	3'980.00
309.001	Perfezionamento del personale	5'000.00		5'000.00	3'500.00
309.002	Altre spese per il personale	2'000.00		2'000.00	1'577.50
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	5'000.00		5'000.00	4'247.45
310.003	Materiale scolastico, didattico e libri	65'000.00		65'000.00	53'143.50
310.006	Materiale e libri biblioteca	20'000.00		20'000.00	16'696.20
310.007	Materiale e libri dopo scuola	4'000.00		4'000.00	1'910.25
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	6'089.15
311.001	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature	15'000.00		30'000.00	4'335.95
311.002	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	1'000.00		1'000.00	7.20
311.003	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	5'000.00		5'000.00	8'976.50
312.001	Consumo energia elettrica	20'000.00		20'000.00	14'681.20
312.002	Consumo combustibile	40'000.00		35'000.00	51'925.00
312.003	Consumo acqua fabbisogno proprio	5'000.00		5'000.00	1'036.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	22

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole Elementare				
3	SPESE CORRENTI				
313.002	Carburante veicoli e attrezzi	6'000.00		6'000.00	3'545.70
313.003	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	5'846.45
314.001	Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		50'000.00	34'501.75
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	5'000.00		5'000.00	1'005.85
315.002	Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00	14'376.70
317.003	Passeggiate scolastiche e scuole fuori sede	48'000.00		48'000.00	32'384.10
318.002	Spese postali e tasse ccp	4'000.00		4'000.00	4'100.00
318.003	Spese telefoniche	5'000.00		5'000.00	2'032.87
318.010	Assicurazione e tasse veicoli	5'000.00		5'000.00	4'526.00
318.014	Coll. allarme furto e fuoco	7'500.00		7'500.00	7'514.65
318.016	Impresa di pulizie	60'000.00		60'000.00	59'376.78
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	168'024.00
319.001	Altre spese beni e servizi	4'000.00		4'000.00	3'377.50
319.002	Credito d'Istituto	12'000.00		12'000.00	9'960.40
352.007	Spese allievi scuole fuori comune	2'000.00		2'000.00	3'000.00
361.001	Spese allievi in Scuole speciali	5'000.00		5'000.00	0.00
366.001	Contributo allievi SM	14'000.00		12'000.00	14'220.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.001	Affitto locali e terreni		500.00	500.00	460.00
427.002	Affitto aule e palestra		0.00	0.00	375.00
436.002	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	24'426.00
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		140'000.00	180'000.00	240'439.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	23

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole Elementare				
	TOTALE RICAVI		311'500.00	351'500.00	427'700.00
	TOTALE SPESE	2'766'000.00		2'637'400.00	2'521'564.70
	SALDO		2'454'500.00	2'285'900.00	2'093'864.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	24

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
300	Promozione culturale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	53'400.00		9'000.00	8'524.75
303.001	Contributi AVS/AD/AF	4'300.00		700.00	0.00
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	7'600.00		0.00	0.00
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	1'900.00		300.00	0.00
318.050	Spese per prestazioni di bagnini	40'000.00		0.00	0.00
365.002	Contributo Fondazione Culturale	0.00		90'000.00	90'000.00
365.003	Contributo a Società culturali (diverse)	5'000.00		5'000.00	22'105.42
365.005	Contributo Scuola Collina d'Oro Musica	30'000.00		30'000.00	32'000.00
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		35'000.00	35'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	217'200.00		200'000.00	217'630.17
	SALDO		217'200.00	200'000.00	217'630.17



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	25

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		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	122'402.07
314.003	Manutenzione sentieri	55'000.00		60'000.00	52'313.95
314.005	Interventi di ripristino danni maltempo	10'000.00		10'000.00	19'847.50
314.016	Manutenzione Campo Campari	85'000.00		85'000.00	106'763.80
4	RICAVI CORRENTI				
427.004	Affitto bosco		0.00	50.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	50.00	0.00
	TOTALE SPESE	273'000.00		278'000.00	301'327.32
	SALDO		273'000.00	277'950.00	301'327.32



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	26

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
340	Sport				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	56'000.00		56'000.00	49'780.65
301.003	Indennità di famiglia	1'900.00		0.00	0.00
303.001	Contributi AVS/AD/AF	4'500.00		4'500.00	4'441.10
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	3'000.00		2'500.00	0.00
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	3'000.00		2'500.00	2'603.90
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	15'000.00		15'000.00	11'136.55
312.001	Consumo energia elettrica	25'000.00		20'000.00	24'986.10
312.002	Consumo combustibile	30'000.00		20'000.00	34'633.15
314.001	Manutenzione stabili e strutture Centro ricreativo Comunale	250'000.00		300'000.00	283'800.19
318.050	Spese per prestazioni di bagnini	50'000.00		0.00	0.00
365.006	Contributi a Società Sportive	8'000.00		8'000.00	10'300.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.011	Incassi centro ricreativo Comunale		40'000.00	50'000.00	31'431.00
427.012	Affitti Centro ricreativo comunale (Appartamento e ristorante)		8'600.00	8'600.00	9'050.00
	TOTALE RICAVI		48'600.00	58'600.00	40'481.00
	TOTALE SPESE	446'400.00		428'500.00	421'681.64
	SALDO		397'800.00	369'900.00	381'200.64



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	27

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		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	0.00
365.007	Contributo a diversi enti per attività di tempo libero	5'000.00		5'000.00	13'740.00
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	2'500.00
366.013	Contributo per attività giovanili	5'000.00		5'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	35'000.00		35'000.00	16'240.00
	SALDO		35'000.00	35'000.00	16'240.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	28

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		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	6'150.95
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	6'500.00		6'500.00	6'510.00
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	2'200.00		2'200.00	1'982.70
314.001	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		35'000.00	27'559.30
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	119'800.00		124'800.00	117'763.15
	SALDO		119'800.00	124'800.00	117'763.15



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	29

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		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 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	30

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
460	Servizio medico scolastico				
3	SPESE CORRENTI				
351.002	Servizio dentario scolastico	30'000.00		30'000.00	31'997.45
351.003	Servizio medico scolastico	4'000.00		4'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	34'000.00		34'000.00	31'997.45
	SALDO		34'000.00	34'000.00	31'997.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	31

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
490	Altri compiti per la salute pubblica				
3	SPESE CORRENTI				
318.023	Contributo Croce Verde	70'000.00		70'000.00	61'679.65
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali Comune di Lugano - Quota parte "Operatrice di prossimità "	12'000.00		12'000.00	15'050.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	82'000.00		82'000.00	76'729.65
	SALDO		82'000.00	82'000.00	76'729.65



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	32

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
500	Assicurazione vecchiaia superstiti				
3	SPESE CORRENTI				
361.004	Contributi AVS/AI/CM/PC	2'800'000.00		2'800'000.00	2'803'882.85
366.003	Prest. complementare comunale	200'000.00		180'000.00	196'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
451.001	Contributo agenzia AVS		8'200.00	8'200.00	8'284.40
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	53'284.40
	TOTALE SPESE	3'000'000.00		2'980'000.00	2'999'882.85
	SALDO		2'946'800.00	2'926'800.00	2'946'598.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	33

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventu'				
3	SPESE CORRENTI				
361.010	Contrib.comunale protez. minorenni (Art.30 Lfam) CEM	170'000.00		160'000.00	177'972.00
363.001	Contributo - assegno materiale di studio	5'000.00		5'000.00	1'600.00
365.010	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	5'000.00		5'000.00	10'787.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	180'000.00		170'000.00	190'359.70
	SALDO		180'000.00	170'000.00	190'359.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	34

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
550	Invalidità				
3	SPESE CORRENTI				
365.010	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	3'500.00		3'500.00	2'300.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'500.00		3'500.00	2'300.00
	SALDO		3'500.00	3'500.00	2'300.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	35

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
352.012	Consorzio casa anziani " PAGNOLO "	150'000.00		180'000.00	164'370.20
361.009	Contributo cantonale case anziani	1'750'000.00		1'800'000.00	1'818'526.61
362.004	Contributi per anziani ospiti di istituti	25'000.00		20'000.00	23'319.05
365.024	Contributi OACD e Infermieri indipendenti	100'000.00		35'000.00	42'505.16
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'025'000.00		2'035'000.00	2'048'721.02
	SALDO		2'025'000.00	2'035'000.00	2'048'721.02



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	36

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
580	Assistenza				
3	SPESE CORRENTI				
361.002	Contributo assistenza sociale	65'000.00		60'000.00	77'150.86
365.016	Contr. a società assistenziali diverse, tasse sociali	11'300.00		11'300.00	4'400.00
365.018	Contributi per il SACD	600'000.00		500'000.00	609'888.89
365.019	Contr.per i servizi d'appoggio	300'000.00		250'000.00	304'974.06
365.023	Contributi per Mantenimento a domicilio	70'000.00		100'000.00	69'685.84
366.014	Fondo sociale comunale	10'000.00		10'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'056'300.00		931'300.00	1'066'099.65
	SALDO		1'056'300.00	931'300.00	1'066'099.65



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	37

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
590	Aiuto umanitario				
3	SPESE CORRENTI				
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	5'000.00		5'000.00	1'000.00
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	7'000.00
	SALDO		11'000.00	11'000.00	7'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	38

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
610	Strade cantonali				
3	SPESE CORRENTI				
351.001	Contributo manutenzione strade cantonali	50'000.00		40'000.00	50'268.00
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		40'000.00	50'268.00
	SALDO		48'500.00	38'500.00	48'768.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	39

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	886'000.00		740'000.00	777'178.70
301.003	Indennità di famiglia	10'000.00		8'000.00	3'812.40
303.001	Contributi AVS/AD/AF	71'000.00		69'000.00	65'477.25
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	60'500.00		60'000.00	65'536.10
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	40'000.00		40'000.00	36'423.40
306.002	Abiti da lavoro	10'000.00		10'000.00	4'290.25
307.001	Indennità Prepensionamenti	28'200.00		0.00	0.00
308.001	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	4'000.00		4'000.00	30'051.65
309.001	Perfezionamento del personale	4'000.00		4'500.00	1'347.55
312.004	Energia elettrica illuminazione stradale	100'000.00		90'000.00	105'312.92
313.001	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00		10'000.00	5'140.20
313.002	Carburante veicoli e attrezzi	35'000.00		30'000.00	39'040.70
313.006	Materiale toponomastica	1'000.00		3'000.00	387.20
314.004	Manutenzione strade e piazze	100'000.00		160'000.00	166'525.65
314.006	Calla neve e insabbiatura	250'000.00		250'000.00	314'631.95
314.007	Manutenzione segnaletica orizzontale	15'000.00		30'000.00	11'597.55
314.008	Manutenzione illuminazione pubblica	20'000.00		20'000.00	44'839.85
314.010	Manutenzione caditoie	20'000.00		20'000.00	16'265.65
315.002	Manutenzione veicoli	20'000.00		25'000.00	23'998.60
315.003	Manutenzione segnaletica verticale	15'000.00		15'000.00	40'869.90
318.010	Assicurazione e tasse veicoli	35'000.00		35'000.00	32'792.75
318.037	Danni (veicoli) calla neve	2'000.00		2'000.00	1'521.57
318.041	Decorazioni natalizie	8'000.00		8'000.00	20'121.20
319.001	Altre spese beni e servizi	500.00		500.00	0.00
382.001	Riversamento contributi sostitutivi posteggi	0.00		0.00	5'100.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.008	Occupazione area pubblica		5'000.00	5'000.00	9'353.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	40

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
4	RICAVI CORRENTI				
430.001	Contributi sostitutivi		0.00	0.00	5'100.00
436.001	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	40'049.50
436.002	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	4'924.30
436.005	Ricavi per prestazioni a terzi		0.00	0.00	338.00
436.013	Prelevamento da TP Montante K (AIL)		0.00	0.00	26'441.15
	TOTALE RICAVI		5'000.00	5'000.00	86'205.95
	TOTALE SPESE	1'745'200.00		1'634'000.00	1'812'262.99
	SALDO		1'740'200.00	1'629'000.00	1'726'057.04



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	41

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
660	Navigazione interna				
3	SPESE CORRENTI				
314.020	Manutenzione strutture portuali	5'000.00		5'000.00	7'460.00
316.006	Tassa demanio pubblico	1'500.00		1'500.00	1'307.40
318.093	Premi assicurativi (Navigazione)	700.00		700.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.014	Tasse ormeggio natanti		10'000.00	12'000.00	11'050.00
	TOTALE RICAVI		10'000.00	12'000.00	11'050.00
	TOTALE SPESE	7'200.00		7'200.00	8'767.40
	SALDO	2'800.00		-4'800.00	-2'282.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	42

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
690	Altro Traffico				
3	SPESE CORRENTI				
351.005	Finanziamento del trasporto pubblico regionale (TPR)	250'000.00		230'000.00	226'250.00
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	10'000.00		10'000.00	9'286.95
363.002	Comunità tariffale Ticino/Moesano	50'000.00		50'000.00	29'566.00
366.005	Abbonamento Arcobaleno settantenni	20'000.00		18'000.00	22'348.50
366.006	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Abb. Arcobaleno	110'000.00		110'000.00	105'507.40
366.007	Autopostale - " Nightexpress "	30'000.00		30'000.00	32'572.80
366.008	Pulmino "Centri Commerciali"	18'000.00		18'000.00	18'941.05
366.009	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Carte Giornaliere FTIA - FFS	30'000.00		30'000.00	26'560.00
366.010	Sussidio acquisto biciclette elettriche	8'000.00		8'000.00	10'144.15
4	RICAVI CORRENTI				
469.002	Contrib.Comuni limitrofi "Nightexpress "		10'000.00	10'000.00	10'872.00
469.003	Recupero Carte Giornaliere FTIA - FFS		23'000.00	23'000.00	24'770.00
	TOTALE RICAVI		33'000.00	33'000.00	35'642.00
	TOTALE SPESE	566'000.00		544'000.00	481'176.85
	SALDO		533'000.00	511'000.00	445'534.85



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	43

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.001	Stipendi dipendenti in organico	146'000.00		151'300.00	143'408.85
301.002	Straordinari dipendenti	3'000.00		3'000.00	0.00
301.003	Indennità di famiglia	0.00		0.00	1'143.60
303.001	Contributi AVS/AD/AF	11'700.00		12'100.00	12'601.40
304.001	Contributi alla Cassa pensioni	14'400.00		17'600.00	14'087.30
305.001	Assicurazione malattia e infortuni	6'500.00		8'000.00	9'330.00
306.002	Abiti da lavoro	500.00		700.00	457.90
310.001	Materiale di cancelleria e stampati	1'000.00		4'000.00	432.00
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		5'000.00	633.05
311.004	Contatori acqua	10'000.00		10'000.00	5'214.25
312.001	Consumo energia elettrica Stazioni di pompaggio	250'000.00		250'000.00	280'397.70
313.001	Materiale d'esercizio e di consumo	3'000.00		3'000.00	2'190.65
313.007	Ricambi	500.00		500.00	54.15
313.008	Soda caustica (NaOH)	20'000.00		20'000.00	20'165.70
314.001	Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		46'000.00	11'304.36
314.004	Manutenzione strade e piazze	10'000.00		15'000.00	34'729.80
314.013	Prestazioni da terzi (picchetto ALL)	45'000.00		50'000.00	35'220.75
314.014	Manutenzione rete acqua	20'000.00		20'000.00	8'178.05
314.015	Manutenzione impianti (Serbatoi)	40'000.00		40'000.00	61'777.35
315.001	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	15'000.00		30'000.00	0.00
315.002	Manutenzione veicoli	2'000.00		2'000.00	0.00
315.004	Riparazione contatori acqua	2'000.00		2'000.00	888.85
315.005	Prestazioni sulla rete acqua (Idraulico)	15'000.00		15'000.00	12'860.00
315.006	Prestazioni sulla rete acqua (Genio civile)	15'000.00		20'000.00	3'377.20
315.009	Manutenzione idranti	10'000.00		11'000.00	13'017.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	44

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
3	SPESE CORRENTI				
315.010	Altri costi (saracinesche AP)	1'000.00		1'000.00	1'193.40
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		15'000.00	0.00
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	2'731.15
318.042	Spese per catasto	3'000.00		3'000.00	0.00
318.043	Spese per analisi acque	3'000.00		3'000.00	1'663.20
318.044	Aggiornamento catasto condotte AP	10'000.00		10'000.00	8'448.75
318.045	Assicurazione RC - consorzio corp/mater.acquedotto	3'000.00		3'000.00	2'900.00
318.046	Assicurazione macchine/installazioni - acquedotto (attrezzatura a bordo furgone di servizio operaio)	315.00		315.00	315.00
318.047	Assicurazione stabili - acquedotto Bacini ecc.)	14'500.00		14'500.00	14'300.00
318.048	Assicurazione RC consorzio patrim. acquedotto	5'000.00		5'000.00	4'500.00
318.049	Assicurazione rottura macchine - acquedotto (Pompe ecc.)	6'500.00		6'500.00	5'799.70
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		138'700.00	99'366.66
330.002	Condoni e abbandoni	10'000.00		10'000.00	1'150.70
331.007	Ammort. acquedotto	1'022'640.00		1'022'640.00	1'059'740.00
352.017	Consorzio Manutenzione Pian Scairolo Collina	8'000.00		8'000.00	3'198.00
352.024	Cons.manut.idrico/forestale fiumi Tresa e Magliasina	705.00		705.00	705.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.010	Tassa utenza acqua potabile Collina d'Oro		1'620'000.00	1'560'000.00	1'620'373.45
434.011	Tassa utenza acqua potabile Grancia		160'000.00	160'000.00	168'168.50
434.012	Tassa utenza acqua potabile - consumi speciali		0.00	0.00	1'183.70
434.013	Tasse per interventi del tecnico AP		5'000.00	5'000.00	21'987.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	45

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
4	RICAVI CORRENTI				
434.014	Tasse allacciamento AP - Cantieri		1'500.00	2'000.00	1'640.00
434.015	Tasse allacciamento AP nuove abitazioni (Stime)		5'000.00	8'000.00	4'962.05
436.002	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	28'333.90
	TOTALE RICAVI		1'791'500.00	1'735'000.00	1'846'648.80
	TOTALE SPESE	1'908'260.00		1'988'560.00	1'884'261.17
	SALDO		116'760.00	253'560.00	37'612.37



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	46

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
710	Eliminazione delle acque luride				
3	SPESE CORRENTI				
312.001	Consumo energia elettrica	1'000.00		1'000.00	842.45
314.009	Manutenzione fognatura	40'000.00		40'000.00	40'922.85
318.039	Imposta sul valore aggiunto	30'000.00		30'000.00	29'913.93
322.001	Interessi passivi su debiti a lungo termine	26'000.00		0.00	0.00
330.002	Condoni e abbandoni	7'000.00		7'000.00	680.80
331.009	Ammort.canalizzazioni	358'000.00		0.00	0.00
351.007	Monitoraggio qualità acque laghetto di Muzzano RM 228 del 29.03.2010 per 3 event.5 anni	0.00		5'000.00	0.00
352.018	Consorzio Depurazione Acque Lugano-Dintorni	60'000.00		70'000.00	92'375.40
352.020	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	900'000.00		1'750'000.00	1'622'263.55
380.001	Acc.man.straord.canalizzazioni 10% della Tassa utenza	90'000.00		90'000.00	96'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.003	Tasse utenza fognatura		1'050'000.00	950'000.00	1'085'812.00
434.004	Tasse allacciamento canalizzazioni		5'000.00	5'000.00	3'991.00
480.001	Prelievo accantonamento canalizzazioni		20'000.00	20'000.00	40'000.00
	TOTALE RICAVI		1'075'000.00	975'000.00	1'129'803.00
	TOTALE SPESE	1'512'000.00		1'993'000.00	1'882'998.98
	SALDO		437'000.00	1'018'000.00	753'195.98



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	47

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
3	SPESE CORRENTI				
315.007	Manut. e pulizia contenitori rifiuti	20'000.00		25'000.00	20'664.50
318.025	Servizio raccolta rifiuti domestici	400'000.00		300'000.00	461'329.90
318.026	Ecocentro (Ex raccolta rifiuti ingombranti)	190'000.00		190'000.00	203'965.15
318.027	Servizio raccolta vetro	20'000.00		15'000.00	20'616.40
318.029	Servizio raccolta carta	35'000.00		25'000.00	48'460.90
318.030	Servizio raccolta PET	10'000.00		8'000.00	12'700.45
318.032	Servizio raccolta Alu e ferro	2'000.00		2'000.00	1'750.00
318.033	Compostaggio rifiuti (giro verde)	60'000.00		60'000.00	60'535.15
318.039	Imposta sul valore aggiunto	20'000.00		15'000.00	28'816.15
319.001	Altre spese beni e servizi	10'000.00		10'000.00	10'233.00
330.002	Condoni e abbandoni	5'000.00		5'000.00	8'834.65
351.004	ACR (ex-ESR) smaltimento rifiuti	300'000.00		300'000.00	288'829.05
352.009	Partecipazione Consorzio pulizia rive Lago Ceresio	25'000.00		25'000.00	22'411.95
352.021	Parte gestione Piazza Compostaggio Intercomunale	75'000.00		75'000.00	78'792.75
365.009	Servizio raccolta carcasse animali	2'000.00		2'000.00	1'917.65
4	RICAVI CORRENTI				
434.005	Tasse servizio raccolta rifiuti		670'000.00	600'000.00	651'738.40
435.003	Incasso vendita carta straccia		0.00	0.00	8'702.30
435.004	Incasso vendita vetro recuperato		0.00	0.00	9'470.80
436.008	Altri rimborsi		0.00	0.00	13'746.40
	TOTALE RICAVI		670'000.00	600'000.00	683'657.90
	TOTALE SPESE	1'174'000.00		1'057'000.00	1'269'857.65
	SALDO		504'000.00	457'000.00	586'199.75



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	48

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
740	Cimitero e seppellimento				
3	SPESE CORRENTI				
301.009	Indennità custode cimiteri	25'000.00		20'000.00	28'992.40
314.001	Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		30'000.00	22'956.15
319.001	Altre spese beni e servizi	0.00		0.00	500.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.007	Tassa loculi e tombe private		0.00	0.00	7'750.00
434.008	Tasse concessione lapidi		0.00	0.00	500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	8'250.00
	TOTALE SPESE	50'000.00		50'000.00	52'448.55
	SALDO		50'000.00	50'000.00	44'198.55



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	49

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
750	Arginature				
3	SPESE CORRENTI				
352.014	Consorzio manutenzione opere arginatura Pian Scairolo e Collina	145'000.00		145'000.00	137'243.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	145'000.00		145'000.00	137'243.00
	SALDO		145'000.00	145'000.00	137'243.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	50

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
780	Altra protezione dell'ambiente				
3	SPESE CORRENTI				
318.031	Controllo impianti di combustione	40'000.00		40'000.00	15'840.00
361.003	Riversamento tassa cantonale	7'000.00		7'000.00	6'390.00
366.015	Sussidio benzina alchilata	2'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.006	Tasse controllo impianti combustione		45'000.00	45'000.00	37'690.00
	TOTALE RICAVI		45'000.00	45'000.00	37'690.00
	TOTALE SPESE	49'000.00		47'000.00	22'230.00
	SALDO		4'000.00	2'000.00	-15'460.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	51

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
800	Agricoltura				
3	SPESE CORRENTI				
365.001	Contributi a enti diversi, tasse sociali	800.00		800.00	280.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	800.00		800.00	280.00
	SALDO		800.00	800.00	280.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	52

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
804	Produzione vegetale (vino)				
3	SPESE CORRENTI				
318.039	Imposta sul valore aggiunto	13'000.00		13'000.00	1'967.25
319.001	Altre spese beni e servizi	165'000.00		165'000.00	171'020.20
4	RICAVI CORRENTI				
439.001	Altri ricavi per prestazioni e vendite		190'000.00	190'000.00	182'073.50
	TOTALE RICAVI		190'000.00	190'000.00	182'073.50
	TOTALE SPESE	178'000.00		178'000.00	172'987.45
	SALDO	12'000.00		-12'000.00	-9'086.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	53

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
362.006	Contributi a enti turistici	25'500.00		25'500.00	26'594.35
362.007	Partecipazione a progetti regionali	20'000.00		20'000.00	29'211.25
365.004	Incentivo attività ricreativa e turistica	15'000.00		15'000.00	4'646.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	60'500.00		60'500.00	60'451.60
	SALDO		60'500.00	60'500.00	60'451.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	54

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
840	Promovimento economico				
3	SPESE CORRENTI				
365.013	Sostegno e promozione progetti	40'000.00		40'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	40'000.00		40'000.00	0.00
	SALDO		40'000.00	40'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	55

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
860	Energia				
3	SPESE CORRENTI				
385.001	Riversamento al FER	270'000.00		270'000.00	243'255.00
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	115'000.00	755'707.02
410.004	Concessione Azienda Elettrica Ticinese		1'000.00	1'000.00	2'534.80
461.004	Contributo FER		270'000.00	270'000.00	243'255.00
	TOTALE RICAVI		389'000.00	386'000.00	1'001'496.82
	TOTALE SPESE	270'000.00		270'000.00	243'255.00
	SALDO	119'000.00		-116'000.00	-758'241.82



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	56

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
900	Imposte				
3	SPESE CORRENTI				
318.035	Computo globale d'imposta	0.00		0.00	57'596.10
329.001	Interessi remuneratori imposte	50'000.00		80'000.00	41'408.75
330.002	Condoni e abbandoni	100'000.00		100'000.00	51'876.29
4	RICAVI CORRENTI				
400.001	Imposte sul reddito e sostanza persone fisiche		0.00	0.00	17'949'111.00
400.002	Sopravvenienze		500'000.00	700'000.00	771'203.31
400.003	Imposta personale		0.00	0.00	65'000.00
400.004	Imposte alla fonte		1'500'000.00	1'800'000.00	2'323'690.10
401.001	Imposte sull'utile e capitale persone giuridiche		0.00	0.00	1'078'291.00
402.001	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	1'080'000.00
403.001	Imposte speciali		300'000.00	200'000.00	294'805.50
421.001	Interessi di ritardo imposte		50'000.00	50'000.00	85'761.50
	TOTALE RICAVI		2'350'000.00	2'750'000.00	23'647'862.41
	TOTALE SPESE	150'000.00		180'000.00	150'881.14
	SALDO	2'200'000.00		-2'570'000.00	-23'496'981.27



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	57

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
920	Perequazione finanziaria				
3	SPESE CORRENTI				
361.011	Contributo di livellamento	3'950'000.00		3'400'000.00	3'376'835.00
361.012	Contributo LPI	100'000.00		80'000.00	101'682.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	4'050'000.00		3'480'000.00	3'478'517.00
	SALDO		4'050'000.00	3'480'000.00	3'478'517.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	58

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
930	Parte entrate altri enti pubblici				
4	RICAVI CORRENTI				
440.001	Ridistribuzione tassa sul CO2		500.00	1'000.00	0.00
441.002	% Imposta immobiliare PG		1'000.00	10'000.00	288.00
441.003	% Imp. sugli utili immobiliari		500'000.00	500'000.00	1'456'720.75
441.004	% Imposte di successione		0.00	0.00	867.25
441.006	Percentuale patenti pesca		600.00	600.00	0.00
441.007	Percentuale patenti caccia		200.00	200.00	0.00
441.008	Quota parte tassa cani		0.00	0.00	50.00
	TOTALE RICAVI		502'300.00	511'800.00	1'457'926.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	502'300.00		-511'800.00	-1'457'926.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	59

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
940	Gestione patrimonio e debiti				
3	SPESE CORRENTI				
312.002	Consumo combustibile	10'000.00		10'000.00	9'032.10
314.001	Manutenzione stabili e strutture	35'000.00		50'000.00	6'876.85
318.034	Spese bancarie	1'500.00		1'500.00	1'033.41
321.001	Interessi passivi su conti correnti	500.00		500.00	994.27
322.001	Interessi passivi su debiti a lungo termine	479'000.00		615'000.00	600'360.02
4	RICAVI CORRENTI				
420.001	Interessi attivi su conti correnti		500.00	5'000.00	7'566.07
423.001	Proventi da affitto stabili		35'000.00	35'000.00	38'970.00
423.003	Affitto immobile ex Coop		6'000.00	6'000.00	6'000.00
436.002	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	2'119.00
436.009	Rimborso spese inquilini		6'000.00	6'000.00	1'173.00
	TOTALE RICAVI		47'500.00	52'000.00	55'828.07
	TOTALE SPESE	526'000.00		677'000.00	618'296.65
	SALDO		478'500.00	625'000.00	562'468.58



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	60

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
330.002	Condoni e abbandoni	0.00		0.00	2.39
330.003	Ammort. beni patrimoniali	147'200.00		147'200.00	147'200.00
331.001	Ammort. terreni non edificati	49'000.00		51'600.00	51'600.00
331.002	Ammort. opere genio civile	693'000.00		769'243.00	858'763.00
331.003	Ammort. costruzioni edili	1'032'000.00		1'109'880.00	1'118'810.00
331.004	Ammort.mobili/veicoli/imp./at.	141'000.00		188'312.00	342'522.00
331.005	Ammort.contr. all'investimento	242'000.00		268'420.00	268'420.00
331.006	Ammort. altre uscite d'invest.	28'300.00		37'694.00	34'808.00
331.009	Ammort.canalizzazioni	0.00		134'500.00	134'500.00
361.014	Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone	450'000.00		450'000.00	445'340.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'782'500.00		3'156'849.00	3'401'965.39
	SALDO		2'782'500.00	3'156'849.00	3'401'965.39



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	61

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

D I C A S T E R O	U S C I T E		E N T R A T E		U S C I T E		E N T R A T E	
	P R E V E N T I V O		2 0 1 6		P R E V E N T I V O		2 0 1 5	
0	AMMINISTRAZIONE	520'000.00	14.97 %	0.00	0.00 %	1'164'500.00	0.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA	70'000.00	2.01 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00	
2	EDUCAZIONE	150'000.00	4.32 %	0.00	0.00 %	805'000.00	0.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	785'000.00	22.59 %	0.00	0.00 %	600'000.00	0.00	
6	TRAFFICO	1'225'080.00	35.26 %	0.00	0.00 %	657'000.00	0.00	
7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	724'200.00	20.84 %	0.00	0.00 %	764'100.00	0.00	
9	FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	3'564'588.00	102.60 %	0.00	3'582'289.00	
T O T A L I		3'474'280.00	100.00 %	3'564'588.00	102.60 %	3'990'600.00	3'582'289.00	
S A L D O		90'308.00	2.60 %				408'311.00	
T O T A L I A P A R E G G I O		3'564'588.00		3'564'588.00		3'990'600.00	3'990'600.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	62

		RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		USCITE	%	ENTRATE	%
0	AMMINISTRAZIONE				
090	Compiti non ripartibili	520'000.00	14.97	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	520'000.00		0.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
110	Corpo di polizia	70'000.00	2.01	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	70'000.00		0.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola dell'Infanzia	150'000.00	4.32	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	150'000.00		0.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
330	Parchi e giardini	100'000.00	2.88	0.00	0.00
390	Culto	685'000.00	19.72	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	785'000.00		0.00	
6	TRAFFICO				
620	Strade comunali	1'075'080.00	30.94	0.00	0.00
660	Navigazione interna	150'000.00	4.32	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'225'080.00		0.00	
7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE				
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)	440'000.00	12.66	0.00	0.00
710	Eliminazione delle acque luride	205'000.00	5.90	0.00	0.00
750	Arginature	79'200.00	2.28	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	724'200.00		0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	63

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

				ENTRATE	%
9	FINANZE E IMPOSTE				
990	Spese non ripartibili	0.00	0.00	3'564'588.00	102.60
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		3'564'588.00	

TOTALI		3'474'280.00	100.00 %	3'564'588.00	102.60 %
SALDO		90'308.00	2.60 %		
TOTALI A PAREGGIO		3'564'588.00		3'564'588.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	64

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'474'280.00	3'990'600.00
50	65.89	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'289'200.00	3'153'600.00
500	10.07	TERRENI NON EDIFICATI	350'000.00	1'014'500.00
501	41.57	OPERE DEL GENIO CIVILE	1'444'200.00	974'100.00
503	1.44	COSTRUZIONI EDILI	50'000.00	175'000.00
506	12.81	MOBILI,MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI	445'000.00	990'000.00
56	20.44	CONTRIBUTI PROPRI	710'080.00	500'000.00
562	20.44	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	710'080.00	500'000.00
58	13.67	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	475'000.00	337'000.00
580	2.59	ESPROPRIAZIONI	90'000.00	0.00
581	11.08	USCITE DI PIANIFICAZIONE	385'000.00	337'000.00



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016**

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	65

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'564'588.00	3'582'289.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	3'564'588.00	3'582'289.00
681	100.00	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	3'564'588.00	3'582'289.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	66

0	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				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	350'000.00		0.00
500.004	Acquisto fondi fmn 462, 463 e 465 Montagnola MM SOLO LICENZIATO		0.00	0.00		892'500.00
503.027	Progetto ristrutturazione edificio fmn 17 Gentilino NM		120'000.00	50'000.00		45'000.00
503.029	Roccolo di Castell Montagnola ampliamento MM 65/14	14-04-2014	165'000.00	0.00		130'000.00
580.001	Suppletorio espropriazione fmn 316 / 317 e 494			90'000.00		0.00
581.011	Variante PP Arasio MM 24/09	19-02-2009	20'000.00	0.00		5'000.00
581.017	Variante PR-AP-EP NM		0.00	0.00		20'000.00
581.018	Variante PR Piano del traffico NM		0.00	30'000.00		50'000.00
581.023	PR-CIPPS ratifica e concessione crediti	14-04-2014	44'000.00	0.00		22'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			520'000.00		1'164'500.00
	SALDO				520'000.00	1'164'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	67

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



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	68

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				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		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			150'000.00		100'000.00
	SALDO				150'000.00	100'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	69

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
210	Scuole Elementare					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
506.023	Impianti fotovoltaici			0.00		95'000.00
506.026	Risanamento centrale termica + PF aule			0.00		610'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		705'000.00
	SALDO				0.00	705'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	70

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
330	Parchi e giardini					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.085	Sistemazione parchi giochi NM		0.00	100'000.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			100'000.00		100'000.00
	SALDO				100'000.00	100'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	71

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
390	Culto					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.097	Condotta gas allacciamento Centro ricreativo	24-02-2014	30'000.00	300'000.00		0.00
562.007	Restauro Oratorio S.Bernardo - Carabietta MM 7/09	11-05-2009	791'000.00	385'000.00		500'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			685'000.00		500'000.00
	SALDO				685'000.00	500'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	72

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
620	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
500.005	Sistemazione posteggio Orino (mapp 807/M) MM66-2014	14-04-2014	172'000.00	0.00		122'000.00
501.075	Progetto moderazione traffico MM 46-09	21-12-2009	790'000.00	100'000.00		150'000.00
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		0.00
506.021	Videosorveglianza via Risciana/Civra MM 91/15	27-04-2015	340'000.00	0.00		235'000.00
506.028	Risanamento illuminazione pubblica (LED)			300'000.00		0.00
562.010	Contributo PTL / PAL 2a fase (2014-2033)	15-12-2014	6'501'600.00	325'080.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			1'075'080.00		607'000.00
	SALDO				1'075'080.00	607'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	73

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
660	Navigazione interna					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.091	Nuovo pontile imbarcazioni Carabietta			150'000.00		50'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			150'000.00		50'000.00
	SALDO				150'000.00	50'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	74

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.082	Collegamento AP Ghiera - Carabietta MM 1/12	11-06-2012	280'000.00	0.00		30'000.00
501.087	Sostituzione condotta AP Zona Cornàa Gentilino 36/13	17-06-2013	125'000.00	125'000.00		125'000.00
501.089	Collegamenti misure emergenza rete AP NM			240'000.00		0.00
501.092	Collegamento pozzo a serbatoio AP Pianroncate NM			0.00		150'000.00
506.024	Sostituzione e revisione pompe stazioni AP			75'000.00		50'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			440'000.00		355'000.00
	SALDO				440'000.00	355'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	75

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
710	Eliminazione delle acque luride					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.072	Canalizz. e pavim. Cà di Sotto e Sapell MM 47-09	21-12-2009	1'651'000.00	0.00		151'000.00
501.093	Canalizzazione tratta PGS 273-278 zona Nocc			0.00		50'000.00
581.022	Mandato ricalcolo contr costruzione LALIA - MM 35/2013		315'000.00	205'000.00		140'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			205'000.00		341'000.00
	SALDO				205'000.00	341'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	76

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				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		68'100.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			79'200.00		68'100.00
	SALDO				79'200.00	68'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	77

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015
				USCITE	ENTRATE	
990	Spese non ripartibili					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.001	Riporto ammortamenti amministrativi				3'564'588.00	3'582'289.00
	TOTALE ENTRATE				3'564'588.00	3'582'289.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			3'564'588.00		-3'582'289.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	78

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	28'078'470.00		27'703'220.00
Ammortamenti amministrativi	3'565'940.00		3'582'289.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		31'644'410.00	31'285'509.00
Entrate correnti <i>(senza imposte comunali)</i>	8'307'100.00		8'380'150.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti <i>(senza imposte comunali)</i>		8'307'100.00	8'380'150.00
Fabbisogno		23'337'310.00	22'905'359.00
Gettito imposta comunale	(Molt. Politico: 65.00 %)	21'939'229.00	20'731'216.00 (MP. 65.00%)
Disavanzo d'esercizio		-1'398'081.00	-2'174'143.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		3'474'280.00	3'990'600.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		-1'352.00	0.00
Onere netto di investimento		3'475'632.00	3'990'600.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COLLINA D'ORO	
Data	20-10-2015
Pagina	79

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		3'475'632.00	3'990'600.00
Ammortamenti amministrativi	3'565'940.00		3'582'289.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-1'398'081.00		-2'174'143.00
Autofinanziamento		2'167'859.00	1'408'146.00
Disavanzo totale		-1'307'773.00	-2'582'454.00

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2016

Ammortamenti secondo LOC (art 158)

Calcolazione ammortamenti minimo LOC Art. 158

Totale	Amrt	ordinari	aggiuntivi
26'019'656.35	8.39%	2'183'948.00	-
	8.39%	2'183'948.00	

14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

		Valore al 01.01.2016	Ammortamenti					Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore al 31.12.2016
			%	min	max	effettivo	ordinari	aggiuntivi	totale	
140.00	Terreni non edificati CARABIETTA	2.00	0%	10%	0%	-	-	-	-	2.00
140.01	Terreni non edificati	942'690.00	5%	0%	10%	5%	47'130.00	-	47'130.00	895'560.00
140.02	Terreno zona lago CARABIETTA	17'770.00	10%	0%	10%	10%	1'780.00	-	1'780.00	15'990.00
Totale terreni non edificati		960'462.00					48'910.00		48'910.00	911'552.00
141.01	Strade, piazze, marciapiedi, posteggi	6'706'225.85	10%	10%	25%	10%	670'620.00	-	670'620.00	6'035'605.85
141.03	Altre opere del genio civile	214'580.00	10%	10%	25%	10%	21'460.00	-	21'460.00	193'120.00
141.04	Pontile comunale CARABIETTA	2'369.00	10%	10%	25%	10%	237.00	-	237.00	2'132.00
Totale opere del genio civile		6'923'174.85					692'317.00		692'317.00	6'230'857.85
143.01	Casa comunale	1'123'588.50	6%	6%	15%	6%	67'420.00	-	67'420.00	1'056'168.50
143.02	Scuola dell'infanzia	1'262'590.30	6%	6%	15%	6%	75'760.00	-	75'760.00	1'186'830.30
143.03	Cimitero	76'410.00	6%	6%	15%	6%	4'580.00	-	4'580.00	71'830.00
143.04	Altre costruzioni edili	1'623'300.60	6%	6%	15%	6%	97'400.00	-	97'400.00	1'525'900.60
143.05	Centro scolastico	4'549'360.00	6%	6%	15%	6%	272'960.00	-	272'960.00	4'276'400.00
143.06	Centro sportivo comunale	6'011'263.45	8%	6%	15%	8%	480'900.00	-	480'900.00	5'530'363.45
143.07	Sala Multiuso - Rifugio - Magazzino CARABIETTA	351'380.00	8%	6%	15%	8%	28'100.00	-	28'100.00	323'280.00
143.08	Parcheggio pubblico CARABIETTA	22'960.00	10%	6%	15%	10%	2'300.00	-	2'300.00	20'660.00
143.09	Marciapiede CARABIETTA	1'663.00	10%	6%	15%	10%	170.00	-	170.00	1'493.00
143.10	Ristrutturazione cimitero CARABIETTA	23'760.00	10%	6%	15%	10%	2'360.00	-	2'360.00	21'400.00
Totale costruzioni edili		15'046'275.85					1'031'950.00		1'031'950.00	14'014'325.85
146.00	Illuminazione natalizia CARABIETTA	1'130.00	25%	25%	100%	25%	280.00	-	280.00	850.00
146.02	Mobili, macchine, attrezzature e installazioni	476'600.65	25%	25%	100%	25%	119'150.00	-	119'150.00	357'450.65
146.03	Veicoli	65'895.40	25%	25%	100%	25%	16'470.00	-	16'470.00	49'425.40
146.06	Impianto semaforico CARABIETTA	3'046.40	30%	25%	100%	30%	910.00	-	910.00	2'136.40
146.07	Piattaforma porta carrozzine CARABIETTA	5'110.00	30%	25%	100%	30%	1'530.00	-	1'530.00	3'580.00
146.08	Nomenclatura vie e edifici CARABIETTA	5'818.30	30%	25%	100%	30%	1'745.00	-	1'745.00	4'073.30
146.09	Opere d'arte - Libro 'Carabietta' CARABIETTA	3'316.00	25%	25%	100%	25%	836.00	-	836.00	2'480.00
149.01	Altri investimenti	0.00	25%	25%	100%	-	-	-	-	0.00
Totale infrastrutture		560'916.75					140'921.00		140'921.00	419'995.75
14	Totale BA secondo LOC Art 158	23'490'829.45					1'914'098.00	0.00	1'914'098.00	21'576'731.45

16 Contributi per investimenti

161.01	Contributi investimenti Cantone	0.00	10%	10%	25%		-	-	-	-	0.00
162.01	Contributi investimenti Comuni e Consorzi (PTL)(Casa parrocchia	2'415'747.75	10%	10%	25%	10%	241'570.00	-	241'570.00	-	2'174'177.75

16	Contributi per investimenti	2'415'747.75					241'570.00	0.00	241'570.00	0.00	0.00	2'174'177.75
-----------	------------------------------------	---------------------	--	--	--	--	-------------------	-------------	------------	-------------	-------------	---------------------

17 Altre uscite per investimenti

171.01	Piano regolatore	14'070.00	25%	25%	100%	25%	3'520.00	-	3'520.00	-	10'550.00
171.02	PGS Piano Generale di Smaltimento	7'660.00	25%	25%	100%	25%	1'920.00	-	1'920.00	-	5'740.00
171.03	Piano catasto canalizzazioni	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	-	0.00
171.05	Informatizzazione registri catastali	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	-	0.00
171.07	PR-CIPPS Pianificazione intercomunale Pian Scairolo	23'900.00	25%	25%	100%	25%	5'980.00	-	5'980.00	-	17'920.00
171.08	Altre uscite di pianificazione CARABIETTA	5'315.00	25%	25%	100%	25%	1'330.00	-	1'330.00	-	3'985.00
171.09	PGS Piano Generale di Smaltimento CARABIETTA	5'400.00	25%	25%	100%	25%	1'350.00	-	1'350.00	-	4'050.00
171.10	Altre uscite di pianificazione	56'734.15	25%	25%	100%	25%	14'180.00	-	14'180.00	-	42'554.15

17	Altre uscite per investimenti	113'079.15					28'280.00	0.00	28'280.00	0.00	0.00	84'799.15
-----------	--------------------------------------	-------------------	--	--	--	--	------------------	-------------	-----------	-------------	-------------	------------------

	Totale generale	26'019'656.35					2'183'948.00	0.00	2'183'948.00	0.00	0.00	23'835'708.35
--	------------------------	----------------------	--	--	--	--	---------------------	-------------	---------------------	-------------	-------------	----------------------

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2016

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 01.01.2016	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2016
122.03	Azioni Monte Lema Agra	0	1'000.00	0 %	-	-	-	0.00	0.00	1'000.00
123.01	Mappale 27/G Cà di Sopra 1	1'600'000.00	329'435.00	2 %	32'000.00	-	32'000.00	0.00	0.00	297'435.00
123.02	Mappale 356/G Stabile Viglio Via Pasquée	765'000.00	151'609.00	2 %	15'300.00	-	15'300.00	0.00	0.00	136'309.00
123.03	Mappale 1124 Terreno Poporino	47'520.00	41'200.00	1 %	500.00	-	500.00	0.00	0.00	40'700.00
123.04	Mappale 1906 Terreno nel nucleo (ex Stato)	69'120.00	0.00	1 %	-	-	-	0.00	0.00	0.00
123.05	Mappale 817 Roccolo di Castell (solo roccolo)	2'400.00	2'000.00	2 %	-	-	-	0.00	0.00	2'000.00
123.06	Mappale 647 Terreno Certenago (Pra Serecc)	269'940.00	234'600.00	1 %	2'700.00	-	2'700.00	0.00	0.00	231'900.00
123.07	Mappali 849 e 866 Terreno Pianroncate	592'900.00	511'800.00	1 %	5'900.00	-	5'900.00	0.00	0.00	505'900.00
123.08	Mappale 1093 Terreno Arasio	131'670.00	114'500.00	1 %	1'300.00	-	1'300.00	0.00	0.00	113'200.00
123.09	Mappale 536 Immobile Colombi (Vicolo scuole)	97'560.00	73'300.00	2 %	2'000.00	-	2'000.00	0.00	0.00	71'300.00
123.10	Mappale 1568 Immobile Albisetti (Casa Barca)	1'100'000.00	255'300.00	2 %	22'000.00	-	22'000.00	0.00	0.00	233'300.00
123.11	Mappale 417 Terreno (ex Coop)	569'690.00	495'100.00	1 %	5'700.00	-	5'700.00	0.00	0.00	489'400.00
123.12	Mappali 520/521 Immobile ex Coop	745'000.00	303'800.00	2 %	14'900.00	-	14'900.00	0.00	0.00	288'900.00
123.13	Mappale 535 Ex Mariani (Segheria)	302'640.00	227'800.00	2 %	6'100.00	-	6'100.00	0.00	0.00	221'700.00
123.16	Mappali 898/899/G Stabile Piazza S. Giovanni Viglio	1'940'000.00	61'256.00	2 %	38'800.00	-	38'800.00	0.00	0.00	22'456.00
123.17	Mappali 316/317 e 494 CE Ballinari Terreno	0.00	0.00	2 %	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Totali		8'233'440.00	2'802'700.00		147'200.00	-	147'200.00	-	-	2'655'500.00

14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI UAP

		Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2016	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2016
141.02	Canalizzazioni	4'484'000.00	2'924'572.65	3 %	134'500.00	-	134'500.00	0.00		2'790'072.65
162.02	Contributi investimenti CDAPS	7'448'414.85	7'448'414.85	3%	223'500.00		223'500.00	-	0	7'224'914.85
Totali		4'484'000.00	10'372'987.50		358'000.00	0.00	358'000.00	0.00	0.00	10'014'987.50

Investimenti Acquedotto

	Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2016	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2016
141.50	Acquedotto - Opere genio civile 1996 e precedenti (701)	3'351'666.00	603'500.00	3%	100'500.00	100'500.00	-	0	503'000.00
141.51	Acquedotto - Opere genio civile 1996 e prec. ex AICO	20'507'666.00	3'691'500.00	3%	615'200.00	615'200.00	-	0	3'076'300.00
141.52	Acquedotto - Opere genio civile 1997 e seg. Ex AICO	5'164'518.00	2'632'226.90	3%	154'900.00	154'900.00	-	0	2'477'326.90
141.53	Acquedotto - Opere genio civile 2005 e seguenti (701)	3'020'700.00	2'246'779.70	3%	90'600.00	90'600.00	-	0	2'156'179.70
141.54	Acquedotto comunale CARABIETTA	171'333.00	41'260.00	3%	5'140.00	5'140.00	-	0	36'120.00
146.04	Telecomandi e telemisure 1996 e precedenti	1'863'600.00	397'600.00	3%	55'900.00	55'900.00	-	0	341'700.00
146.05	Telecomandi e telemisure 1997 e seguenti	12'400.00	319'023.90	3%	400.00	400.00	-	0	318'623.90
171.04	Catasto condotte AP 1996 e precedenti (701)	1.00	1.00	0	-	-	-	0	1.00
171.06	Catasto condotte AP 1997 e seguenti	1.00	1.00	0	-	-	-	0	1.00
<hr/>									
Totali	34'091'885.00	9'931'892.50		1'022'640.00	-	1'022'640.00	-	-	8'909'252.50

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2016

Ricapitolazione beni patrimoniali e amministrativi

		Valore contabile 01.01.2016	Ammortamenti in CHF (ordinari + aggiuntivi)	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2016
12	Investimenti in beni patrimoniali	2'802'700.00	147'200.00	-	-	2'655'500.00
14	Investimenti in beni amministrativi	23'490'829.45	1'914'098.00	-	-	21'576'731.45
14	Investimenti in beni amministrativi canalizzazione	10'372'987.50	358'000.00	-	-	10'014'987.50
14	Investimenti in beni amministrativi acquedotto	9'931'892.50	1'022'640.00	-	-	8'909'252.50
16	Contributi per investimenti	2'415'747.75	241'570.00	-	-	2'174'177.75
17	Altre uscite per investimenti	113'079.15	28'280.00	-	-	84'799.15
17	Altre uscite per investimenti acquedotto 700 + 701	2.00	-	-	-	2.00
Totali - beni patrimoniali e amministrativi		49'127'238.35	3'711'788.00	-	-	45'415'450.35
Totale beni patrimoniali		2'802'700.00	147'200.00	-	-	2'655'500.00
Totale beni amministrativi		46'324'538.35	3'564'588.00	-	-	42'759'950.35

COMUNE DI COLLINA D'ORO

calcolo del moltiplicatore aritmetico - anno 2016

Fabbisogno di preventivo 2016		23'337'310
Deduzioni:		
- imposta immobiliare comunale	1'080'000.00	
- imposta personale	<u>134'000.00</u>	<u>1'214'000</u>
Fabbisogno effettivo netto		22'123'310
stima gettito imposta reddito e sostanza + utile e capitale al 100%		31'884'967
MOLTIPLICATORE ARITMETICO		69.38%

Calcolato in base valutazione gettito per preventivo 2016 - liste CSI del 14.10.2015

Collina d'Oro, 20.10.2015