



Messaggio municipale

No. 86

Risoluzione municipale n. 1009/2014

Collina d'Oro,

20.10.2014

Accompagnante i conti preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2015 e fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale 2015

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri,

Con il presente MM abbiamo il piacere di sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i conti preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2015, ai quali viene aggiunta la proposta di fissazione del moltiplicatore comunale d'imposta per l'anno di riferimento.

Le uscite per spese correnti (esclusi dunque gli ammortamenti amministrativi) sono preventivate a CHF 27'328'220,00 con un aumento del 2,76% (pari a CHF 734'130,00) rispetto al preventivo precedente, mentre le uscite per gli ammortamenti amministrativi sono pari a CHF 3'582'289,00 (-7,20%). Il totale della spesa corrente raggiunge CHF 30'910'509,00 (+1,50% paragonato al preventivo 2014).

Le entrate da ricavi correnti sono stimate a CHF 8'380'150,00, ciò che rappresenta una flessione del 1,23% (pari a CHF 104'740,00) rispetto al preventivo 2014.

Ne scaturisce un fabbisogno da coprire mediante la riscossione di imposte pari a CHF 22'530'359,00.

Il gettito d'imposta col moltiplicatore al 65% è stato valutato a CHF 20'731'216,00 (+2,04% rispetto al preventivo 2014). Questa valutazione è stata effettuata sulla base di un attento esame della struttura e dei movimenti dei contribuenti del Comune, della situazione congiunturale e dell'attività edilizia. Ricordiamo tuttavia che tale valutazione resta obbligatoriamente approssimativa.

Il disavanzo d'esercizio si attesta a CHF 1'799'143,00, un importo superiore (+8,87%) rispetto all'esercizio precedente.

Questo disavanzo è la risultante di una combinazione di fattori: da una parte l'incremento delle uscite correnti dall'altro la marcata riduzione delle entrate mentre la diminuzione degli ammortamenti amministrativi incide positivamente sul risultato.

Per quanto riguarda le spese correnti e i vari generi di costo, ci sembra opportuna qualche considerazione:

- Tra le variazioni più consistenti si evidenziano le spese per il personale che aumentano di CHF 290'000,00 rispetto al preventivo 2014 causate da nuove assunzioni previste ma non ancora decise per potenziare l'organico onde continuare ad offrire un servizio adeguato alla popolazione e onde far fronte ai maggiori compiti attribuiti all'amministrazione comunale dal Cantone.
- Si prevede pure un incremento di poco meno di CHF 140'000,00 per il conto manutenzione stabili e strutture comunali, attribuibili soprattutto al servizio calla neve.
- Altra fonte di incremento di spesa è data dal servizio di trasporto allievi SE che aumenta di CHF 80'000,00.

Se il trasferimento di oneri finanziari dal Cantone al Comune rimane sostanzialmente stabile ma a livelli molto elevanti, si assiste ora da un trasferimento di compiti del Cantone al Comune, ciò che porta ad un aumento del carico lavorativo dell'amministrazione comunale.

Pur adottando tassi d'ammortamento in linea o perfino superiori a quelli stabiliti dalla LOC, le uscite per ammortamenti su beni amministrativi calano del 7,20% rispetto al preventivo 2014.

L'evoluzione delle entrate correnti, che mostra una riduzione del 1,23% rispetto all'anno precedente, è condizionata totalmente dalla brusca riduzione della tassa per la concessione dell'uso speciale delle strade comunali (art. 14 Legge cantonale di applicazione della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico LA-LAEI) che sostituisce le precedenti entrate per la privativa ALL.

A parziale compensazione della notevole diminuzione di questa entrata, la summenzionata legge prevede che il Comune incassi annualmente ca. CHF 270'000,00. Questo importo è tuttavia vincolato e deve essere accantonato alla voce Fondo Energie Rinnovabili (FER – www.ti.ch/fer) che potrà essere utilizzato per l'allestimento di un Piano energetico comunale (PECo), la promozione dell'efficienza e del risparmio energetico. Questa entrata non ha un effetto diretto sulla gestione corrente in quanto accantonato su un conto di bilancio.

Da un punto di vista prettamente politico, il Municipio è cosciente delle sfide esogene ed endogene che il nostro Comune si troverà ad affrontare nei prossimi anni. Fra i fattori esogeni citiamo l'incertezza economica generale, le problematiche legate all'occupazione in Ticino e nel terziario in particolare, la difficile quasi drammatica situazione finanziaria del Cantone e il possibile rallentamento dell'attività edilizia fattori sui quali non abbiamo possibilità d'influsso.

Per quanto attiene al recente sviluppo del nostro Comune, risulta evidente negli ultimi due anni un rallentamento della crescita demografica e una marcata diminuzione delle aree fabbricabili, conseguenza della vivacissima attività edilizia dell'ultimo decennio.

Tutti questi fattori, esclusi altri imponderabili, potrebbero limitare la crescita del gettito fiscale, per cui il Municipio si impegnerà a monitorare costantemente, nei limiti delle sue capacità d'intervento, l'evoluzione della situazione finanziaria e a mettere in atto tutte le misure di risparmio di sua competenza senza pregiudicare i servizi offerti alla popolazione.

Investimenti

Secondo il relativo piano, gli investimenti previsti per il prossimo anno ammontano a CHF 3'990'600,00 (preventivo 2014 CHF 3'629'100,00). Tenendo conto che l'autofinanziamento, che nel preventivo raggiunge CHF 1'783'146,00 è presumibile che il resto degli investimenti dovrà essere coperto da finanziamenti di terzi. Giova sempre ricordare che la tabella degli investimenti è una lista indicativa e molto flessibile di obiettivi a corto e medio termine, molti dei quali devono ancora essere trasformati in messaggi municipali e successivamente approvati dal Consiglio comunale.

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 70,50%, in linea con quello dell'anno precedente. Tenuto conto che il capitale proprio del Comune supera di poco i 15 mio di CHF, 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 2015.

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 2014.

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 23,47% del totale della gestione corrente.

010.300.01 / 300.04 Onorari e indennità al municipio / Finanziamento ai partiti

La stima di questa spesa è stata calcolata in base alle tariffe definite nel nuovo Regolamento comunale.

010.317.04 Spese gemellaggio con Calw (D)

Nel 2015 verrà organizzato nell'ambito del gemellaggio con Calw un convegno di 2 giorni su Hermann Hesse a Collina d'Oro.

020.301.01 Stipendi dipendenti in organico (Amministrazione)

L'aumento di questa voce è rappresentato principalmente dalla prevista assunzione di una unità in più al (100%), in sostituzione di una partenza (40%) per raggiunti limiti d'età, e di gratifiche di anzianità.

020.434.16 Tassa sui cani

A seguito della modifica dell'art. 4 della Legge sui cani, la competenza di riscuotere la tassa annuale sui cani è passata ai Comuni i quali sono tenuti a riversare al Cantone CHF 25,00 per tassa emessa. L'importo preventivato è basato sulla prima emissione quella relativa al 2014.

030.301.01 Stipendi dipendenti in organico (Ufficio tecnico)

Questa voce considera la fluttuazione del personale per raggiunti limiti d'età e l'assunzione di un tecnico comunale e gratifiche di anzianità.

100.301.01 Stipendi dipendenti in organico (Protezione giuridica)

L'importo esposto a questa voce è stato corretto in base al personale impiegato nel servizio controllo abitanti. Il preventivo 2014 considerava l'eventuale assunzione di un responsabile.

110.301.01 Stipendi dipendenti in organico (Polizia comunale)

In vista dell'approvazione della Convenzione per il servizio di Polizia con il Comune di Grancia è stata preventivata l'assunzione di un agente in più.

110.319.01 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.

110.452.01 Rimborso dal Comune di Grancia

A preventivo è stata esposta la cifra concordata nella nuova Convenzione per il servizio di Polizia che, previa accettazione, entrerà in vigore il prossimo anno.

200.301.0 Stipendi dipendenti in organico (Scuola infanzia)

La diminuzione del costo è unicamente riconducibile alla mancanza di un'unità lavorativa, attualmente sostituita con rimpiazzi su chiamata.

200.302.01 Stipendi docenti (Scuola infanzia)

Il Cantone ha proceduto all'aumento degli stipendi dei docenti con effetto 1°settembre 2014.

200.313.09 Scuola infanzia AGAPE - Sorengo

La significativa diminuzione di questa voce di spesa è da ricondurre al fatto che attualmente non vi sono bambini residenti iscritti alle attività dell'AGAPE.

200.318.16 Impresa di pulizie

Il notevole risparmio preventivato sarà possibile grazie all'impiego del personale avventizio impiegato durante l'estate in mansioni precedentemente affidate a terzi.

200.461.02 Sussidio stipendi docenti SI / 210.461.01 Sussidio stipendi docenti SE

La determinazione del sussidio in oggetto è ora basata sul numero di sezioni. La previsione è basata sugli acconti definiti per il 2014.

Tra le misure previste nel messaggio al preventivo cantonale vi è anche una diminuzione di questo sussidio il cui dettaglio al momento della stesura del presente messaggio non è nota.

210.302.01 Stipendi docenti (Scuola elementare)

Il Cantone ha proceduto all'aumento degli stipendi dei docenti con effetto 1°settembre 2014.

210.318.18 Spese trasporto allievi

La variazione significativa di questa voce di spesa è dovuta in particolare all'esternalizzazione di una tratta della scuola bus, oggetto di un prossimo bando di concorso.

300.301.01 Stipendi dipendenti in organico

L'aumento preventivato è riconducibile all'assunzione a tempo parziale di una persona con specifiche mansioni legate al promovimento culturale per il Comune.

580.366.14 Fondo sociale comunale

A seguito dell'approvazione da parte del Legislativo il 17.02.2014 e successiva ratifica da parte dell'Autorità cantonale del Regolamento Fondo sociale comunale, al momento della redazione del presente messaggio non vi erano sufficienti riscontri concreti sui quali poter quantificare con ragionevole precisione la spesa prevista, pertanto è stata introdotta una stima in grandi linee del costo.

620.301.01 Stipendi dipendenti in organico

L'aumento di questa voce è rappresentato principalmente dalla prevista assunzione di una unità in più al (100%), in sostituzione di una partenza (50%) per raggiunti limiti d'età e la sostituzione a seguito di una fluttuazione naturale.

700 Approvvigionamento idrico (Ex AICO)

Le cifre esposte in questo dicastero rappresentano l'unione tra il centro di costo 700 (Ex AICO) e il 701 (Collina d'Oro). Quest'operazione è stata concordata con il nostro revisore esterno.

840 Promovimento economico

Questo centro di costo è stato appositamente previsto per la contabilizzazione dei costi relativi al sostegno di e promozione di progetti. Il preventivo in esame contiene la previsione di spesa relativa al progetto del distretto "enovitico".

Tutto quanto premesso, si invita il Consiglio Comunale a voler

r i s o l v e r e :

1. Sono approvati i Bilanci Preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2015.
2. Il Municipio é autorizzato a coprire il fabbisogno di **CHF 22'530'359,00** mediante la riscossione delle imposte comunali e le sopravvenienze attive.
3. il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2015 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 2015
- tabelle ammortamenti 2015
- calcolo moltiplicatore aritmetico 2015



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2014	
	PREVENTIVO 2015		2015		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE	3'351'100.00	10.84 %	182'500.00	0.59%	3'183'300.00	186'500.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	1'327'900.00	4.30 %	265'500.00	0.86%	1'308'700.00	171'000.00
2 EDUCAZIONE	3'739'000.00	12.10 %	524'000.00	1.70%	3'657'000.00	580'500.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	1'066'300.00	3.45 %	58'650.00	0.19%	1'045'300.00	69'650.00
4 SALUTE PUBBLICA	121'500.00	0.39 %	0.00	0.00%	130'000.00	0.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	5'755'800.00	18.62 %	53'200.00	0.17%	5'880'800.00	53'100.00
6 TRAFFICO	2'225'200.00	7.20 %	51'500.00	0.17%	2'049'700.00	51'500.00
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIE	5'280'560.00	17.08 %	3'355'000.00	10.85%	5'291'090.00	3'435'000.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	549'300.00	1.78 %	576'000.00	1.86%	239'300.00	711'300.00
9 FINANZE E IMPOSTE	7'493'849.00	24.24 %	3'313'800.00	10.72%	7'669'057.00	3'226'340.00
TOTALI	30'910'509.00	100.00 %	8'380'150.00	27.11 %	30'454'247.00	8'484'890.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						21'969'357.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			22'530'359.00	72.89 %		
TOTALI A PAREGGIO	30'910'509.00		30'910'509.00		30'454'247.00	30'454'247.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE				
010	Organi comunali	301'000.00	0.97	0.00	0.00
020	Amministrazione generale	1'667'200.00	5.39	48'000.00	0.16
030	Ufficio Tecnico	1'106'900.00	3.58	107'000.00	0.35
090	Compiti non ripartibili	276'000.00	0.89	27'500.00	0.09
	TOTALE PER DICASTERO	3'351'100.00		182'500.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
100	Protezione giuridica	221'300.00	0.72	60'000.00	0.19
110	Corpo di polizia	861'100.00	2.79	205'500.00	0.66
140	Polizia del fuoco	80'000.00	0.26	0.00	0.00
150	Militare	15'500.00	0.05	0.00	0.00
160	Protezione civile	150'000.00	0.49	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'327'900.00		265'500.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola materna	1'101'600.00	3.56	172'500.00	0.56
210	Scuole pubbliche	2'637'400.00	8.53	351'500.00	1.14
	TOTALE PER DICASTERO	3'739'000.00		524'000.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
300	Promozione culturale	200'000.00	0.65	0.00	0.00
330	Parchi e giardini	278'000.00	0.90	50.00	0.00
340	Sport	428'500.00	1.39	58'600.00	0.19
350	Altre attività di tempo libero	35'000.00	0.11	0.00	0.00
390	Culto	124'800.00	0.40	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'066'300.00		58'650.00	
4	SALUTE PUBBLICA				



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
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	0.27	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		121'500.00		0.00	
5 PREVIDENZA SOCIALE					
500	Assicurazione vecchiaia superstiti	2'780'000.00	8.99	53'200.00	0.17
540	Protezione della gioventu'	170'000.00	0.55	0.00	0.00
550	Invalidità	3'500.00	0.01	0.00	0.00
570	Case per anziani	1'885'000.00	6.10	0.00	0.00
580	Assistenza	906'300.00	2.93	0.00	0.00
590	Aiuto umanitario	11'000.00	0.04	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		5'755'800.00		53'200.00	
6 TRAFFICO					
610	Strade cantonali	40'000.00	0.13	1'500.00	0.00
620	Strade comunali	1'634'000.00	5.29	5'000.00	0.02
660	Navigazione interna	7'200.00	0.02	12'000.00	0.04
690	Altro Traffico	544'000.00	1.76	33'000.00	0.11
TOTALE PER DICASTERO		2'225'200.00		51'500.00	
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE					
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)	1'988'560.00	6.43	1'735'000.00	5.61
701	Approvvigionamento idrico (Collina d'Oro)	0.00	0.00	0.00	0.00
710	Eliminazione delle acque luride	1'993'000.00	6.45	975'000.00	3.15
720	Eliminazione rifiuti	1'057'000.00	3.42	600'000.00	1.94
740	Cimitero e seppellimento	50'000.00	0.16	0.00	0.00
750	Arginature	145'000.00	0.47	0.00	0.00
780	Altra protezione dell'ambiente	47'000.00	0.15	45'000.00	0.15



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO	5'280'560.00		3'355'000.00	
8 ECONOMIA PUBBLICA				
800 Agricoltura	800.00	0.00	0.00	0.00
804 Produzione vegetale (vino)	178'000.00	0.58	190'000.00	0.61
830 Turismo	60'500.00	0.20	0.00	0.00
840 Promovimento economico	40'000.00	0.13	0.00	0.00
860 Energia	270'000.00	0.87	386'000.00	1.25
TOTALE PER DICASTERO	549'300.00		576'000.00	
9 FINANZE E IMPOSTE				
900 Imposte	180'000.00	0.58	2'750'000.00	8.90
920 Perequazione finanziaria	3'480'000.00	11.26	0.00	0.00
930 Parte entrate altri enti pubblici	0.00	0.00	511'800.00	1.66
940 Gestione patrimonio e debiti	677'000.00	2.19	52'000.00	0.17
990 Spese non ripartibili	3'156'849.00	10.21	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO	7'493'849.00		3'313'800.00	
TOTALI	30'910'509.00	100.00 %	8'380'150.00	27.11 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA			22'530'359.00	72.89 %
TOTALI A PAREGGIO	30'910'509.00		30'910'509.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
3	100.00	S P E S E C O R R E N T I	30'910'509.00	30'454'247.00	30'126'257.93
30	23.47	SPESE PER IL PERSONALE	7'256'100.00	6'966'100.00	6'981'274.90
300	0.75	ONORARI ED INDENNITA' A AUTORITA' COMMISIONI	231'000.00	223'000.00	203'553.55
301	13.42	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE	4'149'400.00	3'953'000.00	3'894'688.15
302	5.20	Stipendi e indennità a docenti	1'608'400.00	1'577'500.00	1'546'495.65
303	1.59	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AD	490'700.00	455'500.00	487'146.25
304	1.56	CONTRIBUTI A CASSA PENSIONE	481'400.00	482'500.00	510'666.05
305	0.66	PREMI ASSICURAZIONI INFORTUNI E MALATTIA	203'000.00	195'400.00	230'414.20
306	0.07	SPESE PER IL PERSONALE	20'700.00	11'700.00	25'062.90
308	0.14	Compensi a terzi per personale avventizio	44'500.00	45'500.00	64'392.25
309	0.09	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	27'000.00	22'000.00	18'855.90
31	16.87	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'213'915.00	5'019'415.00	5'317'008.72
310	0.71	MATERIALE DI UFFICIO	219'100.00	214'500.00	182'555.22
311	0.68	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ATTREZZATURE	210'000.00	213'000.00	198'335.25
312	1.86	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	574'500.00	624'500.00	563'759.65
313	0.57	MATERIALE DI CONSUMO	177'300.00	191'800.00	187'649.15
314	4.92	MANUTENZIONE STABILI	1'521'500.00	1'382'000.00	1'873'374.30
315	0.66	MANUTENZIONE MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	205'000.00	213'500.00	157'656.90
316	0.10	SPESE PER BENI E SERVIZI	29'500.00	29'500.00	27'691.90
317	0.34	RIMBORSO SPESE	104'500.00	89'500.00	98'045.70
318	6.14	SERVIZI E ONORARI	1'898'515.00	1'805'115.00	1'906'818.35
319	0.89	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	274'000.00	256'000.00	121'122.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
32	2.70	INTERESSI PASSIVI	834'200.00	836'230.00	860'897.91
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	500.00	500.00	1.10
322	2.44	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	753'700.00	755'730.00	785'773.82
329	0.26	ALTRI INTERESSI PASSIVI	80'000.00	80'000.00	75'122.99
33	12.46	AMMORTAMENTI	3'851'489.00	4'129'357.00	4'187'606.84
330	0.87	AMM. SU BENI PATRIMONIALI	269'200.00	269'200.00	300'979.84
331	11.59	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI	3'582'289.00	3'860'157.00	3'886'627.00
35	10.44	RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	3'226'705.00	3'230'705.00	3'056'318.75
351	2.10	RIMBORSI A CANTONE	650'000.00	651'000.00	593'822.95
352	8.34	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	2'576'705.00	2'579'705.00	2'462'495.80
36	32.90	CONTRIBUTI PROPRI	10'168'100.00	10'182'440.00	9'627'400.81
361	27.21	CONTRIBUTI A CANTONE	8'412'000.00	8'291'340.00	7'973'198.91
362	0.24	CONTRIBUTI A COMUNI E CONSORZI	75'500.00	100'500.00	50'347.40
363	0.24	CONTRIBUTI ISTITUTI PROPRI	73'500.00	73'500.00	83'447.00
365	3.80	CONTRIBUTI A SITUAZIONI PRIVATE	1'176'100.00	1'271'100.00	1'110'618.95
366	1.39	CONTRIBUTI ECONOMIA PRIVATA	431'000.00	446'000.00	409'788.55
37	0.00	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	0.00	0.00	550.00
376	0.00	ECONOMIE PRIVATE	0.00	0.00	550.00
38	1.16	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	360'000.00	90'000.00	95'200.00
380	0.29	ACCANTONAMENTI PER LA MAN. STRAORD. DELLE CANALIZZAZ.	90'000.00	90'000.00	90'000.00



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015**

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
382	0.00	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	0.00	0.00	5'200.00
385	0.87	Riversamento al FER	270'000.00	0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
4	100.00	RICAVI CORRENTI	8'380'150.00	8'484'890.00	30'250'189.93
40	32.22	IMPOSTE	2'700'000.00	2'500'000.00	23'914'561.98
400	29.83	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	2'500'000.00	2'300'000.00	20'810'546.28
401	0.00	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	0.00	0.00	1'545'124.00
402	0.00	IMPOSTE IMMOBILIARI	0.00	0.00	1'080'000.00
403	2.39	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	200'000.00	200'000.00	478'891.70
41	1.38	REGALIE E CONCESSIONI	116'000.00	521'300.00	571'456.25
410	1.38	REGALIE E CONCESSIONI	116'000.00	521'300.00	571'456.25
42	2.38	REDDITI DELLA SOSTANZA	199'650.00	212'590.00	264'288.57
420	0.06	INTERESSI DA BANCHE	5'000.00	3'000.00	22'566.69
421	0.60	CREDITI	50'000.00	50'000.00	68'015.68
423	0.49	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI PATRIMONIALI	41'000.00	40'440.00	54'660.00
427	1.24	REDDITI MOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	103'650.00	119'150.00	119'046.20
43	47.30	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	3'963'500.00	4'000'500.00	4'232'102.25
430	0.00	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI, MULTE	0.00	0.00	5'100.00
431	1.80	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	150'500.00	160'500.00	185'893.00
432	1.01	RICAVI OSPEDALIERI, E REFEZIONE IN GENERE	85'000.00	75'000.00	105'712.00
433	0.09	TASSE SCOLASTICHE	7'500.00	7'500.00	9'008.00
434	40.60	ALTRE TASSE DI UTILIZZAZIONE E SERVIZI	3'402'000.00	3'465'000.00	3'532'632.95
435	0.00	VENDITE	0.00	0.00	17'845.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
436	0.10	RIMBORSI	8'000.00	12'000.00	203'910.65
437	1.43	MULTE	120'000.00	90'000.00	168'711.40
439	2.27	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	190'500.00	190'500.00	3'288.55
44	6.11	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	511'800.00	626'900.00	608'499.75
440	0.01	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	1'000.00	5'000.00	1'020.75
441	6.10	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DEL CANTONE	510'800.00	621'900.00	607'479.00
45	3.12	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	261'200.00	190'100.00	199'134.40
451	0.10	CANTONE	8'200.00	8'100.00	8'134.40
452	3.02	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	253'000.00	182'000.00	191'000.00
46	7.26	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	608'000.00	413'500.00	419'696.73
461	6.32	CANTONI	530'000.00	335'500.00	339'050.73
469	0.93	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	78'000.00	78'000.00	80'646.00
47	0.00	CONTRIBUTI DA RIVERSARE	0.00	0.00	450.00
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 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	10

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
010	Organi comunali				
3	SPESE CORRENTI				
300.01	Onorari e indennità al municipio	180'500.00		165'000.00	168'070.00
300.02	Indennità consiglieri e commissari	14'500.00		28'000.00	14'410.00
300.03	Indennità ufficio elettorale	18'000.00		17'000.00	8'073.55
300.04	Finanziamento ai partiti	18'000.00		13'000.00	13'000.00
303.01	Contributi AVS/AD/AF	15'000.00		15'000.00	15'006.15
317.01	Spese di rappresentanza e ricevimenti	25'000.00		25'000.00	34'552.70
317.04	Spese gemellaggio con Calw (D)	30'000.00		15'000.00	13'470.85
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	301'000.00		278'000.00	266'583.25
	SALDO		301'000.00	278'000.00	266'583.25



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	821'000.00		713'500.00	762'454.15
301.02	Straordinari dipendenti	3'000.00		3'000.00	2'919.50
301.03	Indennità di famiglia	3'500.00		2'000.00	3'784.80
303.01	Contributi AVS/AD/AF	65'700.00		57'000.00	67'649.70
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	56'000.00		55'000.00	58'428.40
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	25'000.00		22'000.00	38'258.05
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	15'000.00		15'000.00	10'924.00
309.01	Perfezionamento del personale	6'000.00		3'000.00	1'675.20
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	40'000.00		38'000.00	44'525.90
310.02	Pubblicazioni e inserzioni	30'000.00		25'000.00	34'682.35
310.04	Abbonamenti riviste ufficiali, giornali e libri	7'000.00		8'500.00	4'009.55
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	50'000.00		50'000.00	30'424.65
311.02	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	90'000.00		90'000.00	110'466.70
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00		500.00	0.00
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	40'000.00		40'000.00	31'611.40
316.01	Noleggio apparecchiature	15'000.00		15'000.00	14'901.50
316.04	Noleggio Fibre ottiche ALL	12'000.00		12'000.00	11'200.00
317.02	Rimborso spese dipendenti	1'000.00		500.00	2'256.00
318.02	Spese postali e tasse ccp	55'000.00		55'000.00	51'032.18
318.03	Spese telefoniche	40'000.00		40'000.00	39'308.30
318.05	CSI - Spese per emiss. e riscossione imposte comunali	95'000.00		105'000.00	89'984.85
318.06	Consulenza contabile e revisione	15'000.00		20'000.00	15'552.00
318.07	Consulenza EDP	35'000.00		35'000.00	35'412.80
318.08	Spese esecutive e giudiziarie	30'000.00		30'000.00	24'725.26
318.09	Perizie e consulenze di terzi	50'000.00		50'000.00	49'094.00
318.24	Consulenze legali	35'000.00		35'000.00	18'514.30
318.38	Tasse ufficio registri	500.00		500.00	930.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
319.01	Altre spese beni e servizi	3'000.00		3'000.00	8'888.40
319.04	Acquisto biglietti Splash & SPA per rivendita	4'000.00		0.00	4'400.00
330.02	Condoni e abbandoni	0.00		0.00	23.02
363.05	Contributo Ente Regionale Sviluppo del Luganese (CHF 4.00 per abitante)	18'500.00		18'500.00	17'792.00
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	5'500.00		5'500.00	5'785.30
4	RICAVI CORRENTI				
431.01	Tasse di cancelleria		25'000.00	23'000.00	33'439.10
434.16	Tassa sui cani (al netto contributo TI)		22'000.00	0.00	0.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	8'610.90
436.03	Recupero spese postali		0.00	0.00	14.40
436.06	Rimborso spese esecutive		500.00	500.00	3'442.80
437.01	Multe amministrative		0.00	0.00	2'700.00
439.01	Altri ricavi per prestazioni e vendite		500.00	500.00	1'756.55
439.03	Vendita biglietti Splash & SPA		0.00	0.00	1'532.00
	TOTALE RICAVI		48'000.00	24'000.00	51'495.75
	TOTALE SPESE	1'667'200.00		1'547'500.00	1'591'614.26
	SALDO		1'619'200.00	1'523'500.00	1'540'118.51



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
030	Ufficio Tecnico				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	771'000.00		745'000.00	669'314.60
301.02	Straordinari dipendenti	0.00		0.00	5'486.50
301.03	Indennità di famiglia	3'800.00		3'800.00	2'988.15
303.01	Contributi AVS/AD/AF	61'700.00		59'000.00	58'338.10
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	59'400.00		68'000.00	60'735.20
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	30'000.00		30'000.00	32'654.75
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	5'000.00		5'000.00	14'911.30
309.01	Perfezionamento del personale	5'000.00		4'000.00	3'403.05
311.03	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	8'000.00		8'000.00	14'411.50
318.09	Perizie e consulenze di terzi	100'000.00		100'000.00	79'624.70
319.01	Altre spese beni e servizi	3'000.00		0.00	10'999.20
319.03	Tassa cantonale - Legge edilizia Art.19	60'000.00		60'000.00	68'083.95
4	RICAVI CORRENTI				
431.02	Tasse per licenze e notifiche edilizie		100'000.00	120'000.00	115'005.80
431.03	Tasse per notifiche varie		7'000.00	7'000.00	10'198.10
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	30'494.65
437.03	Multe edilizie		0.00	0.00	18'500.00
	TOTALE RICAVI		107'000.00	127'000.00	174'198.55
	TOTALE SPESE	1'106'900.00		1'082'800.00	1'020'951.00
	SALDO		999'900.00	955'800.00	846'752.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
090	Compiti non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	20'000.00		20'000.00	18'999.50
303.01	Contributi AVS/AD/AF	1'500.00		1'500.00	1'678.90
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	1'200.00		1'200.00	1'149.60
312.01	Consumo energia elettrica	60'000.00		60'000.00	56'248.24
312.02	Consumo combustibile	15'000.00		15'000.00	14'296.00
312.03	Consumo acqua fabbisogno proprio	10'000.00		10'000.00	7'475.55
313.03	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	5'481.25
313.05	Materiale per manutenzioni	1'300.00		1'300.00	1'500.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture	55'000.00		55'000.00	64'933.00
318.04	Assicurazione stabili e cose	36'000.00		40'000.00	36'046.80
318.13	Assicurazione RC generale	15'000.00		15'000.00	14'731.30
318.14	Coll. allarme furto e fuoco	10'000.00		10'000.00	7'908.65
318.16	Impresa di pulizie	45'000.00		40'000.00	50'052.50
319.01	Altre spese beni e servizi	1'000.00		1'000.00	910.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.01	Affitto locali e terreni		12'000.00	10'000.00	16'100.00
427.09	Affitti Rustico Castell		3'500.00	3'500.00	7'000.00
427.10	Affitti Via H. Hesse		12'000.00	18'000.00	16'500.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	3'173.70
436.11	Rimborso manutenzione Castell		0.00	4'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		27'500.00	35'500.00	42'773.70
	TOTALE SPESE	276'000.00		275'000.00	281'411.29
	SALDO		248'500.00	239'500.00	238'637.59



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	15

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
100	Protezione giuridica				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	63'000.00		130'000.00	59'649.20
301.10	Mercede tutori-curatori	9'600.00		9'600.00	11'467.05
303.01	Contributi AVS/AD/AF	5'000.00		10'000.00	6'066.20
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	400.00		4'000.00	367.90
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	1'800.00		500.00	4'123.25
314.11	Ripristino termini danneggiati	500.00		1'000.00	0.00
318.15	Misurazione catastale	80'000.00		80'000.00	89'558.10
318.21	Prestazioni geometra assunto	10'000.00		10'000.00	10'565.85
351.06	Armonizzazione registri UCA (LArRa) Moduli SEDEX	1'000.00		2'000.00	0.00
352.23	Oneri Commissione tutoria regionale	50'000.00		65'000.00	48'949.90
4	RICAVI CORRENTI				
431.04	Tasse di naturalizzazione		15'000.00	7'000.00	22'300.00
434.01	Tasse misurazione catastale		45'000.00	50'000.00	52'835.60
461.01	Sussidi cant. agg. mappe TAG		0.00	500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		60'000.00	57'500.00	75'135.60
	TOTALE SPESE	221'300.00		312'100.00	230'747.45
	SALDO		161'300.00	254'600.00	155'611.85



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	16

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
110	Corpo di polizia				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	683'000.00		600'000.00	590'021.70
301.02	Straordinari dipendenti	6'000.00		6'000.00	5'060.05
301.03	Indennità di famiglia	10'000.00		10'000.00	5'992.60
303.01	Contributi AVS/AD/AF	55'000.00		48'000.00	49'607.70
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	49'000.00		44'000.00	51'785.85
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	30'000.00		28'000.00	31'399.70
306.01	Abbigliamento e materiale di servizio	10'000.00		6'000.00	19'682.90
309.01	Perfezionamento del personale	4'000.00		3'000.00	3'689.45
310.02	Pubblicazioni e inserzioni	600.00		500.00	599.40
311.01	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature + Leasing e noleggi	1'000.00		1'000.00	3'829.10
316.01	Noleggio apparecchiature	1'000.00		1'000.00	0.00
317.02	Rimborso spese dipendenti	500.00		1'000.00	375.00
319.01	Altre spese beni e servizi	10'000.00		1'000.00	1'405.10
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	1'000.00		1'000.00	1'355.20
4	RICAVI CORRENTI				
431.07	Tasse per insegne		3'500.00	3'500.00	4'950.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	33'679.90
436.05	Ricavi per prestazioni a terzi		0.00	0.00	7'225.00
437.02	Multe polizia comunale		120'000.00	90'000.00	147'511.40
452.01	Rimborso dal Comune di Grancia		82'000.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		205'500.00	113'500.00	213'366.30
	TOTALE SPESE	861'100.00		750'500.00	764'803.75
	SALDO		655'600.00	637'000.00	551'437.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	17

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	SPESE CORRENTI				
352.02	Pompieri Lugano - convenzione	80'000.00		80'000.00	79'544.80
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	80'000.00		80'000.00	79'544.80
	SALDO		80'000.00	80'000.00	79'544.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	18

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
150	Militare				
3	SPESE CORRENTI				
352.03	Cons. piazza tiro Grancia	15'000.00		15'000.00	13'938.40
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	500.00		500.00	260.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	15'500.00		15'500.00	14'198.40
	SALDO		15'500.00	15'500.00	14'198.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	19

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
160	Protezione civile				
3	SPESE CORRENTI				
301.11	Indennità responsabile PC CARABIETTA	0.00		500.00	0.00
318.00	Spese diverse PC CARABIETTA	0.00		100.00	0.00
352.04	Contributo Ente regionale PCi Lugano	150'000.00		150'000.00	142'853.95
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	150'000.00		150'600.00	142'853.95
	SALDO		150'000.00	150'600.00	142'853.95



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	20

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola materna				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	352'300.00		363'000.00	349'443.95
301.03	Indennità di famiglia	10'000.00		8'000.00	638.40
302.01	Stipendi docenti	373'800.00		360'000.00	354'574.05
302.02	Supplenze docenti	10'000.00		10'000.00	7'261.30
303.01	Contributi AVS/AD/AF	58'000.00		58'000.00	63'001.80
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	70'000.00		70'000.00	80'701.80
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	25'000.00		24'000.00	28'065.50
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	2'000.00		2'000.00	2'000.00
309.02	Altre spese per il personale	500.00		500.00	136.05
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	500.00		500.00	500.00
310.03	Materiale scolastico, didattico e libri	10'000.00		10'000.00	6'941.60
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	10'000.00		10'000.00	7'611.50
312.01	Consumo energia elettrica	6'000.00		6'000.00	6'946.00
312.02	Consumo combustibile	30'000.00		30'000.00	27'253.45
312.03	Consumo acqua fabbisogno proprio	2'500.00		2'500.00	745.20
313.03	Materiale di pulizia	5'000.00		7'500.00	6'537.20
313.04	Spese refezione	85'000.00		85'000.00	85'975.30
313.09	Scuola infanzia AGAPE - Sorengo	0.00		10'000.00	0.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		30'000.00	21'511.05
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	4'000.00		4'000.00	2'802.75
318.02	Spese postali e tasse ccp	1'500.00		1'500.00	1'500.00
318.03	Spese telefoniche	2'500.00		2'500.00	2'774.10
318.14	Coll. allarme furto e fuoco	6'000.00		6'000.00	5'975.60
318.16	Impresa di pulizie	5'000.00		20'000.00	14'438.75
319.01	Altre spese beni e servizi	1'000.00		1'000.00	1'027.50
352.07	Spese allievi scuole fuori comune	1'000.00		1'000.00	1'716.00
4	RICAVI CORRENTI				



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	21

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola materna				
4	RICAVI CORRENTI				
432.01	Recupero tassa refezione da allievi SE		85'000.00	75'000.00	105'712.00
433.01	Recupero tasse doposcuola		7'500.00	7'500.00	9'008.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	23'131.40
461.02	Sussidio stipendi docenti SI		80'000.00	100'000.00	98'485.89
	TOTALE RICAVI		172'500.00	182'500.00	236'337.29
	TOTALE SPESE	1'101'600.00		1'123'000.00	1'080'078.85
	SALDO		929'100.00	940'500.00	843'741.56



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	22

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole pubbliche				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	210'300.00		201'000.00	224'346.65
301.02	Straordinari dipendenti	8'000.00		8'000.00	9'182.40
301.03	Indennità di famiglia	8'000.00		5'000.00	6'931.20
301.07	Stipendi dipendenti biblioteca	100'000.00		106'000.00	98'551.05
301.08	Stipendi personale dopo scuola scolastico	14'000.00		14'000.00	6'156.60
302.01	Stipendi docenti	918'000.00		880'000.00	829'719.95
302.02	Supplenze docenti	60'000.00		60'000.00	54'060.05
302.03	Stipendi docenti speciali e alloggiati	136'600.00		157'500.00	165'965.30
302.05	Indennità sorveglianza refezione + doposcuola annuale	110'000.00		110'000.00	134'915.00
303.01	Contributi AVS/AD/AF	137'000.00		126'000.00	135'847.50
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	160'000.00		160'000.00	157'212.75
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	37'000.00		37'000.00	39'124.00
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	3'500.00		3'500.00	4'456.40
309.01	Perfezionamento del personale	5'000.00		5'000.00	480.00
309.02	Altre spese per il personale	2'000.00		2'000.00	2'343.75
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	5'000.00		5'000.00	6'083.70
310.03	Materiale scolastico, didattico e libri	65'000.00		65'000.00	47'505.50
310.06	Materiale e libri biblioteca	20'000.00		20'000.00	17'774.42
310.07	Materiale e libri dopo scuola	4'000.00		4'000.00	1'848.00
310.08	Contrib.materiale scolast.allievi scuole private	12'500.00		12'500.00	0.00
310.09	Progetto informatico SE	20'000.00		20'000.00	12'829.00
311.01	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature	30'000.00		35'000.00	13'274.15
311.02	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	1'000.00		1'000.00	995.00
311.03	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	5'000.00		3'000.00	4'428.05
312.01	Consumo energia elettrica	20'000.00		20'000.00	15'123.45
312.02	Consumo combustibile	35'000.00		35'000.00	32'821.00
312.03	Consumo acqua fabbisogno proprio	5'000.00		5'000.00	3'880.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	23

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole pubbliche				
3	SPESE CORRENTI				
313.02	Carburante veicoli e attrezzi	6'000.00		6'000.00	6'627.45
313.03	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	7'806.85
314.01	Manutenzione stabili e strutture	50'000.00		60'000.00	68'205.55
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	5'000.00		5'000.00	4'770.80
315.02	Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00	9'997.80
317.03	Passeggiate scolastiche e scuole fuori sede	48'000.00		48'000.00	47'391.15
318.02	Spese postali e tasse ccp	4'000.00		4'000.00	4'159.00
318.03	Spese telefoniche	5'000.00		5'000.00	2'732.75
318.10	Assicurazione e tasse veicoli	5'000.00		5'000.00	3'965.00
318.14	Coll. allarme furto e fuoco	7'500.00		7'500.00	7'360.55
318.16	Impresa di pulizie	60'000.00		60'000.00	72'588.15
318.17	Spese trasporto allievi SM	25'000.00		25'000.00	0.00
318.18	Spese trasporto allievi	240'000.00		160'000.00	169'725.00
319.01	Altre spese beni e servizi	4'000.00		4'000.00	1'639.40
319.02	Credito d'Istituto	12'000.00		10'000.00	6'214.00
352.07	Spese allievi scuole fuori comune	2'000.00		2'000.00	530.00
361.01	Spese allievi in Scuole speciali	5'000.00		5'000.00	240.00
366.01	Contributo allievi SM	12'000.00		12'000.00	14'260.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.01	Affitto locali e terreni		500.00	1'000.00	440.00
427.02	Affitto aule e palestra		0.00	0.00	175.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	1'410.00
452.04	Contributo Comune Grancia - allievi SE Convenzione Fr. 9'500.-- per allievo (adeg. valido sett. 14)		171'000.00	162'000.00	171'000.00
461.03	Sussidio stipendi docenti SE		180'000.00	235'000.00	240'564.84



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	24

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole pubbliche				
	TOTALE RICAVI		351'500.00	398'000.00	413'589.84
	TOTALE SPESE	2'637'400.00		2'534'000.00	2'454'068.32
	SALDO		2'285'900.00	2'136'000.00	2'040'478.48



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	25

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
300	Promozione culturale				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	9'000.00		0.00	2'131.20
303.01	Contributi AVS/AD/AF	700.00		0.00	0.00
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	300.00		0.00	0.00
365.02	Contributo Fondazione Culturale	90'000.00		90'000.00	94'700.00
365.03	Contributo a Società culturali (diverse)	5'000.00		5'000.00	4'500.00
365.05	Contributo Scuola Collina d'Oro Musica	30'000.00		30'000.00	31'000.00
365.08	Contributo annuo OSI (Orchestra Svizzera Italiana) R.M. 511 del 05.07.2010	30'000.00		30'000.00	30'000.00
365.17	Contributo a Fondazione H.Hesse	35'000.00		35'000.00	35'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	200'000.00		190'000.00	197'331.20
	SALDO		200'000.00	190'000.00	197'331.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	26

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
330	Parchi e giardini				
3	SPESE CORRENTI				
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	3'000.00		3'000.00	0.00
314.02	Manutenzione parchi e giardini	120'000.00		120'000.00	120'237.30
314.03	Manutenzione sentieri	60'000.00		60'000.00	54'602.45
314.05	Interventi di ripristino danni maltempo	10'000.00		10'000.00	30'123.55
314.16	Manutenzione Campo Campari	85'000.00		85'000.00	86'543.15
4	RICAVI CORRENTI				
427.04	Affitto bosco		50.00	50.00	50.00
	TOTALE RICAVI		50.00	50.00	50.00
	TOTALE SPESE	278'000.00		278'000.00	291'506.45
	SALDO		277'950.00	277'950.00	291'456.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	27

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
340	Sport				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	56'000.00		55'000.00	80'501.85
303.01	Contributi AVS/AD/AF	4'500.00		4'500.00	0.00
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	2'500.00		2'500.00	0.00
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	2'500.00		2'500.00	0.00
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	15'000.00		15'000.00	14'125.00
312.01	Consumo energia elettrica	20'000.00		20'000.00	20'286.95
312.02	Consumo combustibile	20'000.00		20'000.00	19'819.50
314.01	Manutenzione stabili e strutture Centro ricreativo Comunale	300'000.00		300'000.00	316'064.35
365.06	Contributi a Società Sportive	8'000.00		8'000.00	11'675.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.11	Incassi centro ricreativo Comunale		50'000.00	60'000.00	55'008.20
427.12	Affitti Centro ricreativo comunale (Appartamento e ristorante)		8'600.00	9'600.00	8'600.00
	TOTALE RICAVI		58'600.00	69'600.00	63'608.20
	TOTALE SPESE	428'500.00		427'500.00	462'472.65
	SALDO		369'900.00	357'900.00	398'864.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	28

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
350	Altre attività di tempo libero				
3	SPESE CORRENTI				
352.30	IdeéeSport - Progetto Midnight Collina d'Oro	15'000.00		0.00	0.00
365.07	Contributo a diversi enti per attività di tempo libero	5'000.00		5'000.00	6'000.00
366.02	Contributo a privati per attività di tempo libero	2'000.00		2'000.00	1'800.00
366.04	Contributo frequenza colonie e lingue-sport	8'000.00		8'000.00	2'300.00
366.13	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		20'000.00	10'100.00
	SALDO		35'000.00	20'000.00	10'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	29

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
390	Culto				
3	SPESE CORRENTI				
301.06	Congrua al parroco e sagrestano	65'600.00		65'600.00	65'560.20
303.01	Contributi AVS/AD/AF	5'500.00		5'500.00	6'185.60
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	6'500.00		6'500.00	6'510.00
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	2'200.00		2'200.00	2'185.25
314.01	Manutenzione stabili e strutture	35'000.00		40'000.00	62'563.55
362.00	Contributo Parrocchia Morcote	3'000.00		3'000.00	3'000.00
362.02	Contr. Chiesa Evang. Riformata	7'000.00		7'000.00	5'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	933.30
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	933.30
	TOTALE SPESE	124'800.00		129'800.00	151'004.60
	SALDO		124'800.00	129'800.00	150'071.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	30

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
450	Lotta profilattica contro le malattie				
3	SPESE CORRENTI				
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	500.00		500.00	500.00
365.12	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	5'500.00
	SALDO		5'500.00	5'500.00	5'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	31

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
460	Servizio medico scolastico				
3	SPESE CORRENTI				
351.02	Servizio dentario scolastico	30'000.00		30'000.00	32'714.30
351.03	Servizio medico scolastico	4'000.00		4'000.00	2'023.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	34'000.00		34'000.00	34'737.30
	SALDO		34'000.00	34'000.00	34'737.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	32

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
490	Altri compiti per la salute pubblica				
3	SPESE CORRENTI				
318.23	Contributo Croce Verde	70'000.00		70'000.00	64'840.50
318.91	Contributo straordinario progetto nuova sede Croce Verde Lugano Fr. 1.80 pro-capite	0.00		8'000.00	0.00
318.92	Servizio medico festivo - CARABIETTA	0.00		500.00	0.00
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali Comune di Lugano - Quota parte "Operatrice di prossimità "	12'000.00		12'000.00	11'428.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	82'000.00		90'500.00	76'269.00
	SALDO		82'000.00	90'500.00	76'269.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	33

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
500	Assicurazione vecchiaia superstiti				
3	SPESE CORRENTI				
361.04	Contributi AVS/AI/CM/PC	2'600'000.00		2'600'000.00	2'355'114.80
366.03	Prest. complementare comunale	180'000.00		170'000.00	180'417.00
4	RICAVI CORRENTI				
451.01	Contributo agenzia AVS		8'200.00	8'100.00	8'134.40
469.01	Contributi per beneficiari PC comunale(Fond.Lucchini)		45'000.00	45'000.00	45'000.00
	TOTALE RICAVI		53'200.00	53'100.00	53'134.40
	TOTALE SPESE	2'780'000.00		2'770'000.00	2'535'531.80
	SALDO		2'726'800.00	2'716'900.00	2'482'397.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	34

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventu'				
3	SPESE CORRENTI				
361.10	Contrib.comunale protez. minorenni (Art.30 Lfam) CEM	160'000.00		150'000.00	166'676.50
363.01	Contributo - assegno materiale di studio	5'000.00		5'000.00	2'400.00
365.10	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	5'000.00		5'000.00	5'018.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	170'000.00		160'000.00	174'094.50
	SALDO		170'000.00	160'000.00	174'094.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	35

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
550	Invalidità				
3	SPESE CORRENTI				
365.10	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	3'500.00		3'500.00	2'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'500.00		3'500.00	2'000.00
	SALDO		3'500.00	3'500.00	2'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	36

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
352.12	Consorzio casa anziani " PAGNOLO "	180'000.00		180'000.00	155'346.30
361.09	Contributo cantonale case anziani	1'650'000.00		1'650'000.00	1'804'123.85
362.04	Contributi per anziani ospiti di istituti	20'000.00		45'000.00	0.00
365.24	Contributi OACD e Infermieri indipendenti	35'000.00		90'000.00	133'187.20
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'885'000.00		1'965'000.00	2'092'657.35
	SALDO		1'885'000.00	1'965'000.00	2'092'657.35



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	37

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
580	Assistenza				
3	SPESE CORRENTI				
361.02	Contributo assistenza sociale	60'000.00		55'000.00	73'634.76
365.16	Contr. a società assistenziali diverse, tasse sociali	11'300.00		11'300.00	4'100.00
365.18	Contributi per il SACD	500'000.00		580'000.00	389'283.60
365.19	Contr.per i servizi d'appoggio	250'000.00		250'000.00	237'196.90
365.23	Contributi per Mantenimento a domicilio	75'000.00		75'000.00	71'285.65
366.14	Fondo sociale comunale	10'000.00		0.00	0.00
376.01	Anticipo assistenza pubblica	0.00		0.00	550.00
4	RICAVI CORRENTI				
471.01	Rimborso anticipo assistenza		0.00	0.00	450.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	450.00
	TOTALE SPESE	906'300.00		971'300.00	776'050.91
	SALDO		906'300.00	971'300.00	775'600.91



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	38

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
590	Aiuto umanitario				
3	SPESE CORRENTI				
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	5'000.00		5'000.00	7'800.00
365.21	Un centesimo per progetti a favore dell'acqua potabile nel mondo	6'000.00		6'000.00	6'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	11'000.00		11'000.00	14'300.00
	SALDO		11'000.00	11'000.00	14'300.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	39

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
610	Strade cantonali				
3	SPESE CORRENTI				
351.01	Contributo manutenzione strade cantonali	40'000.00		40'000.00	50'268.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.00	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	40'000.00		40'000.00	50'268.00
	SALDO		38'500.00	38'500.00	48'768.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	40

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	740'000.00		715'000.00	740'032.15
301.03	Indennità di famiglia	8'000.00		8'000.00	4'731.00
303.01	Contributi AVS/AD/AF	69'000.00		57'000.00	71'264.40
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	60'000.00		60'500.00	76'800.90
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	40'000.00		40'000.00	43'366.60
306.02	Abiti da lavoro	10'000.00		5'000.00	5'072.00
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	4'000.00		5'000.00	17'975.55
309.01	Perfezionamento del personale	4'500.00		4'500.00	7'128.40
312.04	Energia elettrica illuminazione stradale	90'000.00		90'000.00	100'425.86
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00		10'000.00	11'969.10
313.02	Carburante veicoli e attrezzi	30'000.00		30'000.00	41'600.40
313.06	Materiale toponomastica	3'000.00		5'000.00	0.00
314.04	Manutenzione strade e piazze	160'000.00		160'000.00	160'342.95
314.06	Calla neve e insabbiatura	250'000.00		100'000.00	507'655.40
314.07	Manutenzione segnaletica orizzontale	30'000.00		10'000.00	4'101.00
314.08	Manutenzione illuminazione pubblica	20'000.00		20'000.00	97'298.05
314.10	Manutenzione caditoie	20'000.00		20'000.00	13'055.95
315.02	Manutenzione veicoli	25'000.00		25'000.00	34'297.30
315.03	Manutenzione segnaletica verticale	15'000.00		15'000.00	28'908.50
318.10	Assicurazione e tasse veicoli	35'000.00		32'000.00	31'060.35
318.37	Danni (veicoli) calla neve	2'000.00		0.00	0.00
318.41	Decorazioni natalizie	8'000.00		8'000.00	6'249.15
319.01	Altre spese beni e servizi	500.00		500.00	950.40
382.01	Riversamento contributi sostitutivi posteggi	0.00		0.00	5'200.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.08	Occupazione area pubblica		5'000.00	5'000.00	3'473.00
430.01	Contributi sostitutivi		0.00	0.00	5'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	41

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
4	RICAVI CORRENTI				
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	11'276.10
436.13	Prelevamento da TP Montante K (AIL)		0.00	0.00	38'709.65
	TOTALE RICAVI		5'000.00	5'000.00	58'558.75
	TOTALE SPESE	1'634'000.00		1'420'500.00	2'009'485.41
	SALDO		1'629'000.00	1'415'500.00	1'950'926.66



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	42

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
660	Navigazione interna				
3	SPESE CORRENTI				
314.20	Manutenzione strutture portuali	5'000.00		5'000.00	9'767.50
316.06	Tassa demanio pubblico	1'500.00		1'500.00	1'590.40
318.93	Premi assicurativi (Navigazione)	700.00		700.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.14	Tasse ormeggio natanti		12'000.00	12'000.00	11'700.00
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	11'700.00
	TOTALE SPESE	7'200.00		7'200.00	11'357.90
	SALDO	4'800.00		-4'800.00	-342.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	43

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
690	Altro Traffico				
3	SPESE CORRENTI				
351.05	Finanziamento del trasporto pubblico regionale (TPR)	230'000.00		230'000.00	221'950.00
351.08	Finanz. dei percorsi ciclabili cantonali e regionali (1a.tappa)	40'000.00		40'000.00	0.00
352.16	Partecip. commissione regionale Trasporti Luganese	10'000.00		13'000.00	8'365.15
363.02	Comunità tariffale Ticino/Moesano	50'000.00		50'000.00	63'255.00
366.05	Abbonamento Arcobaleno settantenni	18'000.00		15'000.00	16'805.50
366.06	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Abb. Arcobaleno	110'000.00		150'000.00	106'871.50
366.07	Autopostale - " Nightexpress "	30'000.00		30'000.00	32'108.05
366.08	Pulmino "Centri Commerciali"	18'000.00		18'000.00	17'221.65
366.09	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Carte Giornaliere FTIA - FFS	30'000.00		30'000.00	30'169.00
366.10	Sussidio acquisto biciclette elettriche	8'000.00		6'000.00	7'835.85
4	RICAVI CORRENTI				
469.02	Contrib.Comuni limitrofi "Nightexpress "		10'000.00	10'000.00	10'516.00
469.03	Recupero Carte Giornaliere FTIA - FFS		23'000.00	23'000.00	25'130.00
	TOTALE RICAVI		33'000.00	33'000.00	35'646.00
	TOTALE SPESE	544'000.00		582'000.00	504'581.70
	SALDO		511'000.00	549'000.00	468'935.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	44

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	151'300.00		141'000.00	141'339.25
301.02	Straordinari dipendenti	3'000.00		0.00	0.00
301.03	Indennità di famiglia	0.00		0.00	3'004.45
303.01	Contributi AVS/AD/AF	12'100.00		14'000.00	12'500.20
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	17'600.00		12'000.00	18'123.25
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	8'000.00		8'000.00	10'087.50
306.02	Abiti da lavoro	700.00		700.00	308.00
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	4'000.00		5'000.00	5'185.80
310.02	Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00	70.00
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature + Leasing e Noleggi	5'000.00		5'000.00	468.00
311.04	Contatori acqua	10'000.00		10'000.00	12'426.60
312.01	Consumo energia elettrica Stazioni di pompaggio	250'000.00		250'000.00	202'726.00
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	3'000.00		3'000.00	1'689.00
313.07	Ricambi	500.00		500.00	0.00
313.08	Soda caustica (NaOH)	20'000.00		20'000.00	18'462.60
314.01	Manutenzione stabili e strutture	46'000.00		44'000.00	19'917.45
314.04	Manutenzione strade e piazze	15'000.00		10'000.00	12'939.55
314.13	Prestazioni da terzi (picchetto ALL)	50'000.00		45'000.00	36'720.00
314.14	Manutenzione rete acqua	20'000.00		15'000.00	27'817.80
314.15	Manutenzione impianti (Serbatoi)	40'000.00		40'000.00	70'619.80
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	30'000.00		30'000.00	0.00
315.02	Manutenzione veicoli	2'000.00		2'000.00	2'000.00
315.04	Riparazione contatori acqua	2'000.00		2'000.00	1'999.10
315.05	Prestazioni sulla rete acqua (Idraulico)	15'000.00		15'000.00	5'213.05
315.06	Prestazioni sulla rete acqua (Genio civile)	20'000.00		15'000.00	0.00
315.09	Manutenzione idranti	11'000.00		10'000.00	3'867.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	45

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
3	SPESE CORRENTI				
315.10	Altri costi (saracinesche AP)	1'000.00		1'000.00	0.00
318.02	Spese postali e tasse ccp	5'000.00		5'000.00	5'000.00
318.08	Spese esecutive e giudiziarie	1'000.00		1'000.00	0.00
318.09	Perizie e consulenze di terzi	15'000.00		15'000.00	13'217.30
318.10	Assicurazione e tasse veicoli	1'000.00		1'000.00	561.00
318.39	Imposta sul valore aggiunto	3'000.00		3'000.00	3'172.90
318.42	Spese per catasto	3'000.00		3'000.00	0.00
318.43	Spese per analisi acque	3'000.00		3'000.00	2'322.00
318.44	Aggiornamento catasto condotte AP	10'000.00		10'000.00	19'334.00
318.45	Assicurazione RC - consorzio corp/mater.acquedotto	3'000.00		3'000.00	0.00
318.46	Assicurazione macchine/installazioni - acquedotto (attrezzatura a bordo furgone di servizio operaio)	315.00		315.00	0.00
318.47	Assicurazione stabili - acquedotto Bacini ecc.)	14'500.00		14'500.00	14'300.00
318.48	Assicurazione RC consorzio patrim. acquedotto	5'000.00		5'000.00	0.00
318.49	Assicurazione rottura macchine - acquedotto (Pompe ecc.)	6'500.00		6'500.00	6'276.70
319.01	Altre spese beni e servizi	500.00		500.00	47.50
322.01	Interessi passivi su debiti a lungo termine	138'700.00		138'730.00	138'700.00
330.02	Condoni e abbandoni	10'000.00		10'000.00	16'562.80
331.07	Ammort. acquedotto	1'022'640.00		831'540.00	841'040.00
352.17	Consorzio Manutenzione Pian Scairolo Collina	8'000.00		8'000.00	8'260.00
352.24	Cons.manut.idrico/forestale fiumi Tresa e Magliasina	705.00		705.00	705.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.10	Tassa utenza acqua potabile Collina d'Oro		1'560'000.00	1'550'000.00	1'568'370.55
434.11	Tassa utenza acqua potabile Grancia		160'000.00	170'000.00	170'344.35
434.12	Tassa utenza acqua potabile - consumi speciali		0.00	0.00	1'315.35
434.13	Tasse per interventi del tecnico AP		5'000.00	5'000.00	38'051.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	46

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
4	RICAVI CORRENTI				
434.14	Tasse allacciamento AP - Cantieri		2'000.00	2'000.00	1'845.00
434.15	Tasse allacciamento AP nuove abitazioni (Stime)		8'000.00	8'000.00	6'770.20
436.02	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	15'057.10
	TOTALE RICAVI		1'735'000.00	1'735'000.00	1'801'754.35
	TOTALE SPESE	1'988'560.00		1'758'490.00	1'676'984.20
	SALDO		253'560.00	23'490.00	-124'770.15



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	47

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
701	Approvvigionamento idrico (Collina d'Oro)				
3	SPESE CORRENTI				
312.01	Consumo energia elettrica	0.00		50'000.00	50'000.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture	0.00		2'000.00	0.00
314.04	Manutenzione strade e piazze	0.00		5'000.00	0.00
314.13	Prestazioni da terzi (picchetto ALL)	0.00		5'000.00	0.00
314.14	Manutenzione rete acqua	0.00		5'000.00	7'322.80
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	0.00		5'000.00	0.00
315.04	Riparazione contatori acqua	0.00		1'000.00	0.00
315.05	Prestazioni sulla rete acqua (Idraulico)	0.00		3'000.00	2'191.25
315.06	Prestazioni sulla rete acqua (Genio civile)	0.00		3'500.00	6'199.20
315.09	Manutenzione idranti	0.00		1'000.00	2'597.25
315.10	Altri costi (saracinesche AP)	0.00		1'000.00	0.00
331.08	Ammort.acquedotto (Collina d'Oro)	0.00		191'100.00	218'700.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		272'600.00	287'010.50
	SALDO		0.00	272'600.00	287'010.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	48

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
710	Eliminazione delle acque luride				
3	SPESE CORRENTI				
312.01	Consumo energia elettrica	1'000.00		1'000.00	448.10
314.09	Manutenzione fognatura	40'000.00		40'000.00	40'652.50
318.39	Imposta sul valore aggiunto	30'000.00		30'000.00	28'632.00
330.02	Condoni e abbandoni	7'000.00		7'000.00	9'995.82
351.07	Monitoraggio qualità acque laghetto di Muzzano RM 228 del 29.03.2010 per 3 event.5 anni	5'000.00		5'000.00	4'851.10
352.18	Consorzio Depurazione Acque Lugano-Dintorni	70'000.00		70'000.00	64'934.70
352.20	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	1'750'000.00		1'750'000.00	1'689'766.75
380.01	Acc.man.straord.canalizzazioni 10% della Tassa utenza	90'000.00		90'000.00	90'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.03	Tasse utenza fognatura		950'000.00	940'000.00	985'299.95
434.04	Tasse allacciamento canalizzazioni		5'000.00	20'000.00	6'605.00
480.01	Prelievo accantonamento canalizzazioni		20'000.00	20'000.00	40'000.00
	TOTALE RICAVI		975'000.00	980'000.00	1'031'904.95
	TOTALE SPESE	1'993'000.00		1'993'000.00	1'929'280.97
	SALDO		1'018'000.00	1'013'000.00	897'376.02



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	49

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
3	SPESE CORRENTI				
315.07	Manut. e pulizia contenitori rifiuti	25'000.00		25'000.00	21'200.90
318.25	Servizio raccolta rifiuti domestici	300'000.00		250'000.00	374'550.00
318.26	Ecocentro (Ex raccolta rifiuti ingombranti)	190'000.00		190'000.00	199'053.15
318.27	Servizio raccolta vetro	15'000.00		15'000.00	18'969.00
318.29	Servizio raccolta carta	25'000.00		25'000.00	41'585.35
318.30	Servizio raccolta PET	8'000.00		8'000.00	12'051.00
318.32	Servizio raccolta Alu e ferro	2'000.00		2'000.00	1'250.00
318.33	Compostaggio rifiuti (giro verde)	60'000.00		60'000.00	60'519.55
318.39	Imposta sul valore aggiunto	15'000.00		19'000.00	14'876.76
319.01	Altre spese beni e servizi	10'000.00		10'000.00	15'601.05
330.02	Condoni e abbandoni	5'000.00		5'000.00	3'197.01
351.04	ACR (ex-ESR) smaltimento rifiuti	300'000.00		300'000.00	282'016.55
352.09	Partecipazione Consorzio pulizia rive Lago Ceresio	25'000.00		25'000.00	21'178.05
352.21	Parte gestione Piazza Compostaggio Intercomunale	75'000.00		75'000.00	80'176.80
365.09	Servizio raccolta carcasse animali	2'000.00		2'000.00	1'969.60
4	RICAVI CORRENTI				
434.05	Tasse servizio raccolta rifiuti		600'000.00	670'000.00	601'398.15
435.03	Incasso vendita carta straccia		0.00	0.00	8'312.65
435.04	Incasso vendita vetro recuperato		0.00	0.00	9'533.05
436.08	Altri rimborsi		0.00	0.00	13'456.80
	TOTALE RICAVI		600'000.00	670'000.00	632'700.65
	TOTALE SPESE	1'057'000.00		1'011'000.00	1'148'194.77
	SALDO		457'000.00	341'000.00	515'494.12



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	50

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
740	Cimitero e seppellimento				
3	SPESE CORRENTI				
301.09	Indennità custode cimiteri	20'000.00		20'000.00	24'000.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		45'000.00	34'075.50
4	RICAVI CORRENTI				
434.07	Tassa loculi e tombe private		0.00	0.00	50'000.00
434.08	Tasse concessione lapidi		0.00	0.00	150.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	50'150.00
	TOTALE SPESE	50'000.00		65'000.00	58'075.50
	SALDO		50'000.00	65'000.00	7'925.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	51

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
750	Arginature				
3	SPESE CORRENTI				
352.14	Consorzio manutenzione opere arginatura Pian Scairolo e Collina	145'000.00		145'000.00	146'230.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	145'000.00		145'000.00	146'230.00
	SALDO		145'000.00	145'000.00	146'230.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	52

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
780	Altra protezione dell'ambiente				
3	SPESE CORRENTI				
318.31	Controllo impianti di combustione	40'000.00		40'000.00	52'420.00
361.03	Riversamento tassa cantonale	7'000.00		6'000.00	9'510.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.06	Tasse controllo impianti combustione		45'000.00	50'000.00	49'647.00
	TOTALE RICAVI		45'000.00	50'000.00	49'647.00
	TOTALE SPESE	47'000.00		46'000.00	61'930.00
	SALDO		2'000.00	-4'000.00	12'283.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	53

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
800	Agricoltura				
3	SPESE CORRENTI				
365.01	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 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	54

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
804	Produzione vegetale (vino)				
3	SPESE CORRENTI				
318.39	Imposta sul valore aggiunto	13'000.00		13'000.00	2'167.20
319.01	Altre spese beni e servizi	165'000.00		165'000.00	955.80
4	RICAVI CORRENTI				
439.01	Altri ricavi per prestazioni e vendite		190'000.00	190'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		190'000.00	190'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	178'000.00		178'000.00	3'123.00
	SALDO	12'000.00		-12'000.00	3'123.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	55

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
362.06	Contributi a enti turistici	25'500.00		25'500.00	24'442.00
362.07	Partecipazione a progetti regionali	20'000.00		20'000.00	17'905.40
365.04	Incentivo attività ricreativa e turistica	15'000.00		15'000.00	14'794.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	60'500.00		60'500.00	57'141.40
	SALDO		60'500.00	60'500.00	57'141.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	56

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
840	Promovimento economico				
3	SPESE CORRENTI				
365.13	Sostegno e promozione progetti	40'000.00		0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	40'000.00		0.00	0.00
	SALDO		40'000.00	0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	57

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
860	Energia				
3	SPESE CORRENTI				
385.01	Riversamento al FER	270'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
410.02	Tassa per la concessione dell'uso speciale delle strade comunali (LA-LAEI) Legge federale Art. 14 (contributo sotto altra forma)		115'000.00	520'000.00	570'277.50
410.04	Concessione Azienda Elettrica Ticinese		1'000.00	1'300.00	1'178.75
461.04	Contributo FER		270'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		386'000.00	521'300.00	571'456.25
	TOTALE SPESE	270'000.00		0.00	0.00
	SALDO	116'000.00		-521'300.00	-571'456.25



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	58

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
900	Imposte				
3	SPESE CORRENTI				
318.35	Computo globale d'imposta	0.00		0.00	35'065.80
329.01	Interessi remuneratori imposte	80'000.00		80'000.00	75'122.99
330.02	Condoni e abbandoni	100'000.00		100'000.00	123'806.79
4	RICAVI CORRENTI				
400.01	Imposte sul reddito e sostanza persone fisiche		0.00	0.00	17'210'973.00
400.02	Sopravvenienze		700'000.00	800'000.00	1'080'326.38
400.03	Imposta personale		0.00	0.00	65'000.00
400.04	Imposte alla fonte		1'800'000.00	1'500'000.00	2'454'246.90
401.01	Imposte sull'utile e capitale persone giuridiche		0.00	0.00	1'545'124.00
402.01	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	1'080'000.00
403.01	Imposte speciali		200'000.00	200'000.00	478'891.70
421.01	Interessi di ritardo imposte		50'000.00	50'000.00	68'015.68
	TOTALE RICAVI		2'750'000.00	2'550'000.00	23'982'577.66
	TOTALE SPESE	180'000.00		180'000.00	233'995.58
	SALDO	2'570'000.00		-2'370'000.00	-23'748'582.08



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	59

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
920	Perequazione finanziaria				
3	SPESE CORRENTI				
361.11	Contributo di livellamento	3'400'000.00		3'300'000.00	3'110'568.00
361.12	Contributo LPI	80'000.00		80'000.00	96'399.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'480'000.00		3'380'000.00	3'206'967.00
	SALDO		3'480'000.00	3'380'000.00	3'206'967.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	60

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
930	Parte entrate altri enti pubblici				
4	RICAVI CORRENTI				
440.01	Ridistribuzione tassa sul CO2		1'000.00	5'000.00	1'020.75
441.02	% Imposta immobiliare PG		10'000.00	10'000.00	13'461.00
441.03	% Imp. sugli utili immobiliari		500'000.00	500'000.00	575'820.50
441.04	% Imposte di successione		0.00	100'000.00	5'308.10
441.06	Percentuale patenti pesca		600.00	600.00	519.40
441.07	Percentuale patenti caccia		200.00	300.00	170.00
441.08	Quota parte tassa cani		0.00	11'000.00	12'200.00
	TOTALE RICAVI		511'800.00	626'900.00	608'499.75
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	511'800.00		-626'900.00	-608'499.75



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	61

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
940	Gestione patrimonio e debiti				
3	SPESE CORRENTI				
312.02	Consumo combustibile	10'000.00		10'000.00	5'264.35
314.01	Manutenzione stabili e strutture	50'000.00		50'000.00	6'304.10
318.34	Spese bancarie	1'500.00		1'500.00	1'084.15
321.01	Interessi passivi su conti correnti	500.00		500.00	1.10
322.01	Interessi passivi su debiti a lungo termine	615'000.00		617'000.00	647'073.82
4	RICAVI CORRENTI				
420.01	Interessi attivi su conti correnti		5'000.00	3'000.00	22'566.69
423.01	Proventi da affitto stabili		35'000.00	34'440.00	47'660.00
423.03	Affitto immobile ex Coop		6'000.00	6'000.00	7'000.00
436.02	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	1'303.00
436.09	Rimborso spese inquilini		6'000.00	6'000.00	10'491.95
	TOTALE RICAVI		52'000.00	49'440.00	89'021.64
	TOTALE SPESE	677'000.00		679'000.00	659'727.52
	SALDO		625'000.00	629'560.00	570'705.88



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	62

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
330.02	Condoni e abbandoni	0.00		0.00	194.40
330.03	Ammort. beni patrimoniali	147'200.00		147'200.00	147'200.00
331.01	Ammort. terreni non edificati	51'600.00		54'430.00	54'430.00
331.02	Ammort. opere genio civile	769'243.00		854'713.00	854'713.00
331.03	Ammort. costruzioni edili	1'109'880.00		1'193'720.00	1'193'720.00
331.04	Ammort.mobili/veicoli/imp./at.	188'312.00		251'648.00	251'648.00
331.05	Ammort.contr. all'investimento	268'420.00		298'240.00	298'240.00
331.06	Ammort. altre uscite d'invest.	37'694.00		50'266.00	39'636.00
331.09	Ammort.canalizzazioni	134'500.00		134'500.00	134'500.00
361.13	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	0.00		0.00	356'932.00
361.14	Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone	450'000.00		445'340.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'156'849.00		3'430'057.00	3'331'213.40
	SALDO		3'156'849.00	3'430'057.00	3'331'213.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	63

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	
	PREVENTIVO	2015	PREVENTIVO	2015	PREVENTIVO	2014	PREVENTIVO	2014
0 AMMINISTRAZIONE	1'164'500.00	29.18 %	0.00	0.00 %	220'000.00		0.00	
2 EDUCAZIONE	805'000.00	20.17 %	0.00	0.00 %	140'000.00		0.00	
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	600'000.00	15.04 %	0.00	0.00 %	691'000.00		0.00	
6 TRAFFICO	657'000.00	16.46 %	0.00	0.00 %	735'000.00		0.00	
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIE	764'100.00	19.15 %	0.00	0.00 %	1'843'100.00		0.00	
9 FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	3'582'289.00	89.77 %	0.00		3'860'157.00	
TOTALI	3'990'600.00	100.00 %	3'582'289.00	89.77 %	3'629'100.00		3'860'157.00	
SALDO			408'311.00	10.23 %	231'057.00			
TOTALI A PAREGGIO	3'990'600.00		3'990'600.00		3'860'157.00		3'860'157.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	64

		RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		USCITE	%	ENTRATE	%
0	AMMINISTRAZIONE				
090	Compiti non ripartibili	1'164'500.00	29.18	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'164'500.00		0.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola materna	100'000.00	2.51	0.00	0.00
210	Scuole pubbliche	705'000.00	17.67	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	805'000.00		0.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
330	Parchi e giardini	100'000.00	2.51	0.00	0.00
390	Culto	500'000.00	12.53	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	600'000.00		0.00	
6	TRAFFICO				
620	Strade comunali	607'000.00	15.21	0.00	0.00
660	Navigazione interna	50'000.00	1.25	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	657'000.00		0.00	
7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE				
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)	355'000.00	8.90	0.00	0.00
710	Eliminazione delle acque luride	341'000.00	8.55	0.00	0.00
750	Arginature	68'100.00	1.71	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	764'100.00		0.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
990	Spese non ripartibili	0.00	0.00	3'582'289.00	89.77



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	65

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

ENTRATE %

TOTALE PER DICASTERO

0.00

3'582'289.00

TOTALI	3'990'600.00	100.00 %	3'582'289.00	89.77 %
SALDO			408'311.00	10.23 %
TOTALI A PAREGGIO	3'990'600.00		3'990'600.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	66

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'990'600.00	3'629'100.00
50	79.03	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'153'600.00	2'588'100.00
500	25.42	TERRENI NON EDIFICATI	1'014'500.00	275'000.00
501	24.41	OPERE DEL GENIO CIVILE	974'100.00	2'003'100.00
503	4.39	COSTRUZIONI EDILI	175'000.00	210'000.00
506	24.81	MOBILI,MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI	990'000.00	100'000.00
56	12.53	CONTRIBUTI PROPRI	500'000.00	591'000.00
562	12.53	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	500'000.00	591'000.00
58	8.44	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	337'000.00	450'000.00
581	8.44	USCITE DI PIANIFICAZIONE	337'000.00	450'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	67

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'582'289.00	3'860'157.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	3'582'289.00	3'860'157.00
681	100.00	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	3'582'289.00	3'860'157.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	68

0	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
090	Compiti non ripartibili					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
500.04	Acquisto fondi fmn 462, 463 e 465 Montagnola NM	03-03-2014	893'500.00	892'500.00		0.00
503.27	Progetto ristrutturazione edificio fmn 17 Gentilino NM		120'000.00	45'000.00		120'000.00
503.28	Progetto ristrutturazione edificio fmn 27 NM		200'000.00	0.00		50'000.00
503.29	Ampliamento e ammodern Roccolo di Castell MM 65/14			130'000.00		0.00
581.11	Variante PP Arasio MM 24/09	19-02-2009	20'000.00	5'000.00		0.00
581.17	Variante PR-AP-EP NM			20'000.00		20'000.00
581.18	Variante PR Piano del traffico NM			50'000.00		30'000.00
581.23	PR intercomunale adozione PR			22'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			1'164'500.00		220'000.00
	SALDO				1'164'500.00	220'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	69

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
200	Scuola materna					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
503.20	Sistemazione SI 2.a Fase MM 28/09	04-05-2009	828'000.00	0.00		40'000.00
581.20	Concorso invito progetto nuova SI Montagnola			100'000.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			100'000.00		140'000.00
	SALDO				100'000.00	140'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	70

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
210	Scuole pubbliche					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
506.22	Risanamento centrale termica+PF aule			610'000.00		0.00
506.23	Impianti fotovoltaici			95'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			705'000.00		0.00
	SALDO				705'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	71

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
330	Parchi e giardini					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.85	Sistemazione parchi giochi NM			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 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	72

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
390	Culto					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
562.07	Restauro Oratorio S.Bernardo - Carabietta MM 7/09	11-05-2009	791'000.00	500'000.00		491'000.00
562.09	Sistemazione cimitero S. Abbondio		250'000.00	0.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			500'000.00		591'000.00
	SALDO				500'000.00	591'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	73

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
620	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
500.05	Sistemazione posteggio Orino (mapp 807/M) MM66-2014	03-03-2014	172'000.00	122'000.00		275'000.00
501.59	Investimento quadro pavimentazione MM 29/09	04-05-2009	765'000.00	0.00		130'000.00
501.64	Rifacimento paviment. V. Molino/Gilardini MM 109/07 MM 57-2010	10-09-2014 01-01-2010	467'000.00 109'000.00	0.00		100'000.00
501.75	Progetto moderazione traffico MM 46-09	21-12-2009	790'000.00	150'000.00		100'000.00
501.88	Progetto autorimessa coperta Arasio		300'000.00	100'000.00		30'000.00
506.21	Videosorveglianza via Risciana/Civra NM		100'000.00	235'000.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			607'000.00		735'000.00
	SALDO				607'000.00	735'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	74

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
660	Navigazione interna					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.91	Nuovo pontile imbarcazioni Carabietta			50'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			50'000.00		0.00
	SALDO				50'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	75

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.82	Collegamento AP Ghiera - Carabietta MM 1/12	11-06-2012	280'000.00	30'000.00		0.00
501.87	Sostituzione condotta AP Zona Cornàa Gentilino 36/13			125'000.00		125'000.00
501.92	Collegamento pozzo a serbatoio AP Pianroncate			150'000.00		0.00
506.24	Sostituzione e revisione pompe stazioni AP			50'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			355'000.00		125'000.00
	SALDO				355'000.00	125'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	76

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
701	Approvvigionamento idrico (Collina d'Oro)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.89	Collegamenti misure emergenza rete AP			0.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		100'000.00
	SALDO				0.00	100'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	77

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
710	Eliminazione delle acque luride					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.72	Canalizz. e pavim. Cà di Sotto e Sapell MM 47-09	21-12-2009	1'651'000.00	151'000.00		800'000.00
501.84	Risanamento rete canalizzazioni CDAPS MM 2/12		980'000.00	0.00		250'000.00
501.93	Canalizzazione tratta PGS 273-278 zona Nocc			50'000.00		0.00
581.21	PGS CDAPS NM		300'000.00	0.00		100'000.00
581.22	Mandato ricalcolo contr costruzione LALIA - MM 35/2013		315'000.00	140'000.00		200'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			341'000.00		1'350'000.00
	SALDO				341'000.00	1'350'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	78

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione rifiuti					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.70	Realizzazione contenitori interrati rifiuti MM 21/09	16-02-2009	1'820'000.00	0.00		200'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		200'000.00
	SALDO				0.00	200'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	79

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
750	Arginature					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.90	Part.spese sist. camere ritenzione n. 9 e 10 - NM	13-09-2013	147'300.00	68'100.00		68'100.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			68'100.00		68'100.00
	SALDO				68'100.00	68'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	80

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014
				USCITE	ENTRATE	
990	Spese non ripartibili					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.01	Riporto ammortamenti amministrativi				3'582'289.00	3'860'157.00
	TOTALE ENTRATE				3'582'289.00	3'860'157.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			3'582'289.00		-3'860'157.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	81

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	27'328'220.00		26'594'090.00
Ammortamenti amministrativi	3'582'289.00		3'860'157.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		30'910'509.00	30'454'247.00
Entrate correnti <i>(senza imposte comunali)</i>	8'380'150.00		8'484'890.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti <i>(senza imposte comunali)</i>		8'380'150.00	8'484'890.00
Fabbisogno		22'530'359.00	21'969'357.00
Gettito imposta comunale	(Molt. Politico: 65.00 %)	20'731'216.00	20'316'827.00 (MP. 65.00%)
Disavanzo d'esercizio		-1'799'143.00	-1'652'530.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		3'990'600.00	3'629'100.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		3'990'600.00	3'629'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2015

COLLINA D'ORO	
Data	24-10-2014
Pagina	82

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		3'990'600.00	3'629'100.00
Ammortamenti amministrativi	3'582'289.00		3'860'157.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-1'799'143.00		-1'652'530.00
Autofinanziamento		1'783'146.00	2'207'627.00
Disavanzo totale		-2'207'454.00	-1'421'473.00

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2015

Ammortamenti secondo LOC (art 158)

Calcolazione ammortamenti minimo LOC Art. 158

Totale	Amt	ordinari	aggiuntivi
28'444'805.35	8.53%	2'425'149.00	-
	8.53%	2'425'149.00	

14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

		Valore al 01.01.2015	Ammortamenti				Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore al 31.12.2015			
			%	min	max	effettivo	ordinari	aggiuntivi	totale			
140.00	Terreni non edificati CARABIETTA	2.00		0%	10%	0%	-	-	-		2.00	
140.01	Terreni non edificati	992'310.00	5%	0%	10%	5%	49'620.00	-	49'620.00	-	942'690.00	
140.02	Terreno zona lago CARABIETTA	19'750.00	10%	0%	10%	10%	1'980.00	-	1'980.00		17'770.00	
Totale terreni non edificati		1'012'062.00					51'600.00		51'600.00	0.00	0.00	960'462.00
141.01	Strade, piazze, marciapiedi, posteggi	7'451'365.85	10%	10%	25%	10%	745'140.00	-	745'140.00	-	-	6'706'225.85
141.03	Altre opere del genio civile	238'420.00	10%	10%	25%	10%	23'840.00	-	23'840.00	-	-	214'580.00
141.04	Pontile comunale CARABIETTA	2'632.00	10%	10%	25%	10%	263.00	-	263.00			2'369.00
Totale opere del genio civile		7'692'417.85					769'243.00		769'243.00	0.00	0.00	6'923'174.85
143.01	Casa comunale	1'195'308.50	6%	6%	15%	6%	71'720.00	-	71'720.00			1'123'588.50
143.02	Scuola dell'infanzia	1'343'180.30	6%	6%	15%	6%	80'590.00	-	80'590.00	-	-	1'262'590.30
143.03	Cimitero	81'290.00	6%	6%	15%	6%	4'880.00	-	4'880.00			76'410.00
143.04	Altre costruzioni edili	1'726'920.60	6%	6%	15%	6%	103'620.00	-	103'620.00	-	-	1'623'300.60
143.05	Centro scolastico	4'839'750.00	6%	6%	15%	6%	290'390.00	-	290'390.00			4'549'360.00
143.06	Centro sportivo comunale	6'533'983.45	8%	6%	15%	8%	522'720.00	-	522'720.00			6'011'263.45
143.07	Sala Multiuso - Rifugio - Magazzino CARABIETTA	381'980.00	8%	6%	15%	8%	30'600.00	-	30'600.00			351'380.00
143.08	Parcheggio pubblico CARABIETTA	25'510.00	10%	6%	15%	10%	2'550.00	-	2'550.00			22'960.00
143.09	Marciapiede CARABIETTA	1'853.00	10%	6%	15%	10%	190.00	-	190.00			1'663.00
143.10	Ristrutturazione cimitero CARABIETTA	26'380.00	10%	6%	15%	10%	2'620.00	-	2'620.00			23'760.00
Totale costruzioni edili		16'156'155.85					1'109'880.00		1'109'880.00	0.00	0.00	15'046'275.85
146.00	Illuminazione natalizia CARABIETTA	1'510.00	25%	25%	100%	25%	380.00	-	380.00	-	-	1'130.00
146.02	Mobili, macchine, attrezzature e installazioni	635'470.65	25%	25%	100%	25%	158'870.00	-	158'870.00	-	-	476'600.65
146.03	Veicoli	87'855.40	25%	25%	100%	25%	21'960.00	-	21'960.00	-	-	65'895.40
146.06	Impianto semaforico CARABIETTA	4'346.40	30%	25%	100%	30%	1'300.00	-	1'300.00			3'046.40
146.07	Piattaforma porta carrozzine CARABIETTA	7'300.00	30%	25%	100%	30%	2'190.00	-	2'190.00	-	-	5'110.00
146.08	Nomenclatura vie e edifici CARABIETTA	8'312.30	30%	25%	100%	30%	2'494.00	-	2'494.00			5'818.30
146.09	Opere d'arte - Libro 'Carabietta' CARABIETTA	4'434.00	25%	25%	100%	25%	1'118.00	-	1'118.00			3'316.00
149.01	Altri investimenti	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	-	-	0.00
Totale infrastrutture		749'228.75					188'312.00		188'312.00	0.00	0.00	560'916.75
14	Totale BA secondo LOC Art 158	25'609'864.45					2'119'035.00	0.00	2'119'035.00	0.00	0.00	23'490'829.45

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 parrocchial	2'684'167.75	10%	10%	25%	10%	268'420.00	-	268'420.00			2'415'747.75
16	Contributi per investimenti	2'684'167.75					268'420.00	0.00	268'420.00	0.00	0.00	2'415'747.75
17	Altre uscite per investimenti											
171.01	Piano regolatore	18'760.00	25%	25%	100%	25%	4'690.00	-	4'690.00			14'070.00
171.02	PGS Piano Generale di Smaltimento	10'210.00	25%	25%	100%	25%	2'550.00	-	2'550.00	-		7'660.00
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	31'870.00	25%	25%	100%	25%	7'970.00	-	7'970.00	-		23'900.00
171.08	Altre uscite di pianificazione CARABIETTA	7'089.00	25%	25%	100%	25%	1'774.00	-	1'774.00			5'315.00
171.09	PGS Piano Generale di Smaltimento CARABIETTA	7'200.00	25%	25%	100%	25%	1'800.00	-	1'800.00			5'400.00
171.10	Altre uscite di pianificazione	75'644.15	25%	25%	100%	25%	18'910.00	-	18'910.00	-		56'734.15
17	Altre uscite per investimenti	150'773.15					37'694.00	0.00	37'694.00	0.00	0.00	113'079.15
	Totale generale	28'444'805.35					2'425'149.00	0.00	2'425'149.00	0.00	0.00	26'019'656.35

Tabella degli ammortamenti per il preventivo 2015

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 01.01.2015	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2015	
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	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	136'309.00	
123.03	Mappale 1124 Terreno Poporino	47'520.00	41'200.00	1 %	500.00	-	500.00	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	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	505'900.00	
123.08	Mappale 1093 Terreno Arasio	131'670.00	114'500.00	1 %	1'300.00	-	1'300.00	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	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	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	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	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	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	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 01.01.2015	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2015	
141.02	Canalizzazioni	4'484'000.00	2'924'572.65	3 %	134'500.00	-	134'500.00	0.00	2'790'072.65	
Totali		4'484'000.00	2'924'572.65		134'500.00	0.00	134'500.00	0.00	0.00	2'790'072.65

Investimenti Acquedotto

	Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2015	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2015
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 2015

Ricapitolazione beni patrimoniali e amministrativi

		Valore contabile 01.01.2015	Ammortamenti in CHF (ordinari + aggiuntivi)	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2015
12	Investimenti in beni patrimoniali	2'802'700.00	147'200.00	-	-	2'655'500.00
14	Investimenti in beni amministrativi	25'609'864.45	2'119'035.00	-	-	23'490'829.45
14	Investimenti in beni amministrativi canalizzazione	2'924'572.65	134'500.00	-	-	2'790'072.65
14	Investimenti in beni amministrativi acquedotto 700	7'040'350.80	831'540.00	-	-	6'208'810.80
14	Investimenti in beni amministrativi acquedotto 701	2'850'279.70	191'100.00	-	-	2'659'179.70
16	Contributi per investimenti	2'684'167.75	268'420.00	-	-	2'415'747.75
17	Altre uscite per investimenti	150'773.15	37'694.00	-	-	113'079.15
17	Altre uscite per investimenti acquedotto 700 + 701	2.00	-	-	-	2.00
Totali - beni patrimoniali e amministrativi		44'062'710.50	3'729'489.00	-	-	40'333'221.50
Totale beni patrimoniali		2'802'700.00	147'200.00	-	-	2'655'500.00
Totale beni amministrativi		41'260'010.50	3'582'289.00	-	-	37'677'721.50

COMUNE DI COLLINA D'ORO

calcolo del moltiplicatore aritmetico - anno 2015

Fabbisogno di preventivo 2015		22'530'359
Deduzioni:		
- imposta immobiliare comunale	1'078'748.00	
- imposta personale	<u>67'000.00</u>	<u>1'145'748</u>
Fabbisogno effettivo netto		21'384'611
stima gettito imposta reddito e sostanza + utile e capitale al 100%		30'331'489
MOLTIPLICATORE ARITMETICO		70.50%

Calcolato in base valutazione gettito per preventivo 2015 - liste CSI del 01.10.2014