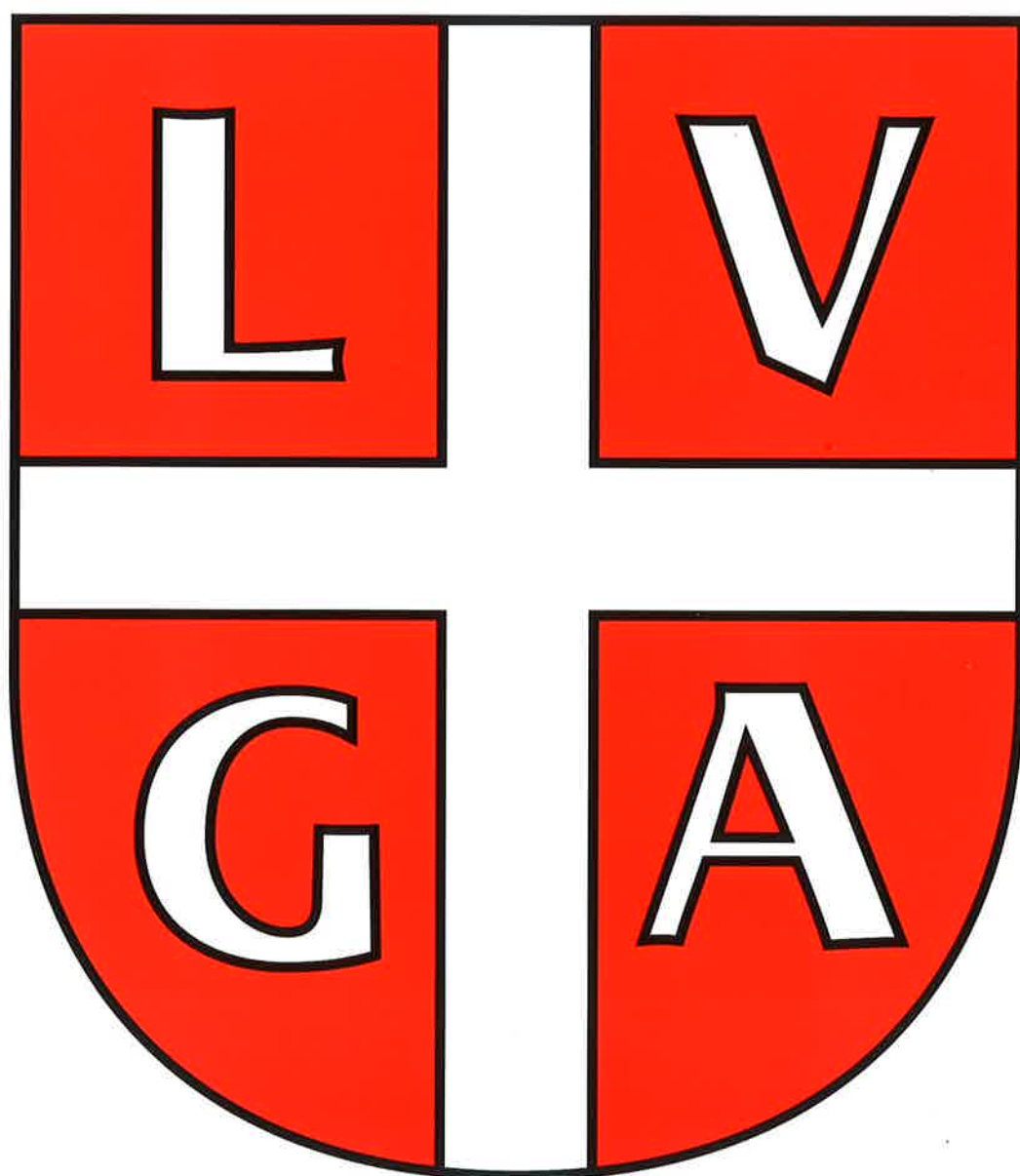


# CITTO' di LUGANO



preventivo 2018



# CITTO' di LUGANO

## **PREVENTIVO ANNO 2018**

*Messaggio Municipale no. 9811  
Approvati:  
dal lod. Municipio il: 26.10.2017  
e  
dall'on. Consiglio Comunale il:*



# INDICE

	<i>Testi pagina</i>	<i>Conti pagina</i>
Messaggio municipale no. 9811	11	
Tabella ricapitolazione generale		191
Tabella riassuntiva per dicastero		193
Tabelle riassuntive: proventi e spese		194
Tabelle ricapitolazione funzionale gestione corrente e investimenti		196
Dispositivi finali di risoluzione per:		
. <i>approvazione dei conti preventivi 2018</i>	187	
. <i>fissazione moltiplicatore d'imposta 2018</i>	187	
. <i>fondi comunali</i>	188	
. <i>approvazione conti Azienda Acqua Potabile</i>	188	

## COMUNE

- Commento generale risorse umane	71	
- Istituzioni	87	201
- Consulenza e Gestione	103	213
- Immobili	113	221
- Sicurezza e spazi urbani	121	227
- Formazione, sostegno e socialità	141	241
- Cultura, sport ed eventi	155	257
- Sviluppo territoriale	169	271
Tabelle calcolo ammortamenti Comune		309

## FONDI COMUNALI

Borsa d'architettura fratelli P. ed E. Somazzi	179	277
Fondo Faure-Soldini	179	278

## CONTO INVESTIMENTI DEL COMUNE

**281**

## AZIENDA ACQUA POTABILE

**183**      **317**

## CONTO INVESTIMENTI AZIENDA ACQUA POTABILE

**318**



**MESSAGGIO**

**MUNICIPALE**

**NO. 9811**





# Città di Lugano

## Messaggio generale accompagnante il

### **Preventivo 2018**

#### **Sommario**

1. Considerazioni generali.....	11
2. Riforma Ticino 2020 .....	17
3. conformità del preventivo 2018 e del piano degli investimenti 2018 – 2021 con gli obiettivi operativi 2016-2019 sanciti nel documento «Lugano orizzonte 2025» del dicembre 2015 .....	19
4. Nel merito del preventivo 2018.....	21
4.1. Contesto economico .....	21
4.2. Principali dati finanziari del preventivo 2018.....	22
5. Sviluppo della gestione corrente.....	25
5.1. Riconciliazione dati .....	25
5.2. Confronto 2018 / 2017 / 2016 per dicastero .....	26
5.3. Confronto 2018 / 2017 / 2016 per gruppo di conti.....	27
6. Gettito d'imposta e risorse fiscali.....	59
6.1. Aggiornamento del gettito fiscale per gli anni 2006 - 2018 .....	59
6.2. Fissazione del moltiplicatore d'imposta 2018 .....	60
7. Conto degli investimenti .....	62



Lugano, 26 ottobre 2017

All'Onorando  
Consiglio Comunale  
della Città di Lugano

Onorevole signor Presidente,  
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri,

## **1. CONSIDERAZIONI GENERALI**

Nel 2013 in Municipio si era dato come obiettivo la graduale riduzione dei disavanzi di gestione corrente, nell'ordine di fr. 10.0 mio all'anno, per raggiungere l'equilibrio finanziario con il Preventivo 2018. Era quindi stata varata una manovra finanziaria calibrata su questo obiettivo.

Di fatto però il raggiungimento dell'equilibrio finanziario in sede di consuntivo è avvenuto con largo anticipo, si pensi che il 2014 ha chiuso con un disavanzo di fr. 2.9 mio, il 2015 a pareggio e il 2016 con un avanzo di fr. 8.9 mio.

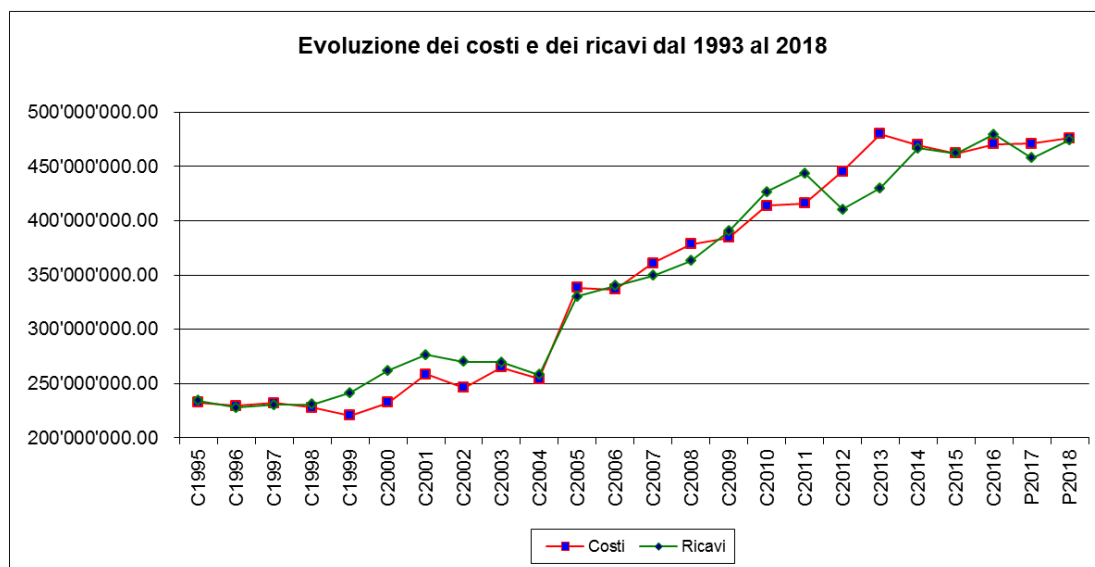
Alla luce di questi risultati si potrebbe ritenere che l'obiettivo fissato nel 2013 (anno che aveva registrato a consuntivo un disavanzo di fr. 50 mio) non era da ritenersi un obiettivo coraggioso e che questo avvicinamento graduale al pareggio a preventivo era un'operazione quasi automatica e la difficoltà per il suo raggiungimento addirittura sopravvalutata.

In questi ultimi anni abbiamo sì beneficiato di due fattori straordinari ed estremamente importanti a livello finanziario; ci riferiamo agli introiti derivanti dalle imposte suppletorie (a seguito della mini amnistia fiscale federale) che hanno portato introiti per fr. 8.4 mio nel 2015 e fr. 22.5 mio nel 2016 e al riparto della tassa sugli utili immobiliari (fr. 8.7 mio nel 2014, fr. 8.7 mio nel 2015 e fr. 8.0 mio nel 2016); ma abbiamo anche dovuto far fronte a situazioni negative come la perdita dell'incasso della TUI a partire dal 2017 o a scelte politiche onorese come il potenziamento del trasporto pubblico locale.

Lo sforzo di contenimento dei costi promosso dal Municipio e fatto proprio dall'amministrazione comunale è quindi stato fondamentale per il raggiungimento degli obiettivi ed è chiaramente evidenziato dal grafico seguente che evidenzia il trend dei costi e dei ricavi di gestione corrente dal consuntivo 1995 al preventivo 2018.

In particolare, e con soddisfazione, si evidenzia come i costi di preventivo 2018 ammontanti a fr. 477.2 mio siano inferiori a quelli registrati a consuntivo 2013 (fr.

480.2 mio) e che nei consuntivi 2014 – 2016 e preventivi 2017 – 2018 gli stessi siano stati sempre praticamente allineati; e meglio come dalla tabella seguente:



In un riferimento temporale più ristretto possiamo constatare che il totale delle spese correnti di preventivo 2018, ammontanti a fr. 477.2 mio risultano superiori al preventivo 2017 di fr. 6.08 mio e al consuntivo 2016 di fr. 6.6 mio, incrementi che rappresentano l'1.3 % rispetto al preventivo 2017 e del 1.4 % per rapporto al consuntivo 2016.

L'ammontare di questa crescita, ritenuta inferiore ad una crescita fisiologica, esprime i risultati raggiunti nell'insieme dei dicasteri per garantire servizi di qualità ma con una "severa" attenzione ai costi generati.

A preventivo 2018 rilevante la crescita dei ricavi, seppure con taluni residui fattori di sviluppo non ripetibili oltre (sulla base del preventivo 2018 del Cantone abbiamo potuto inserire un valore ancora rilevante, fr. 7.5 mio per le imposte suppletorie rappresentante probabilmente la coda finale di questo beneficio finanziario e trasferire al 2018 la richiesta di dividendo straordinario alla AIL SA di fr. 5.8 mio inizialmente prevista a preventivo 2017 ma poi fatta slittare al 2018).

Per contro l'incidenza nel 2018 della tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti è prevista unicamente per la tassa base (fr. 5.0 mio) destinata alla copertura della quota parte dei costi generati dalla raccolta e dalla gestione delle infrastrutture necessarie.

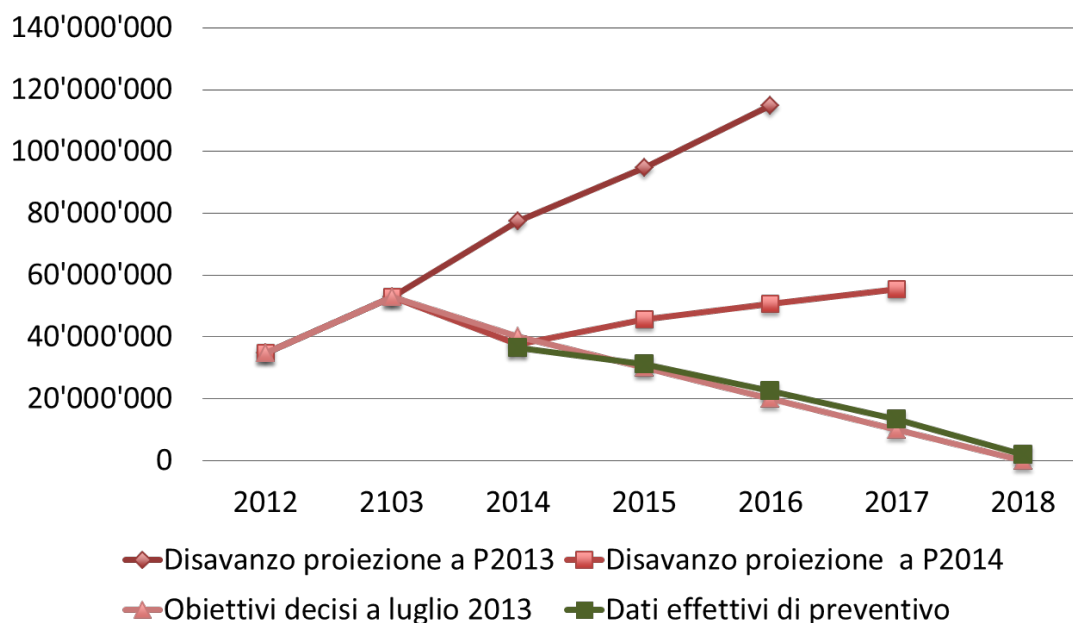
La sottostante tabella riprende in forma sintetica il riassunto di preventivo dal quale evidenziamo:

- contenuta crescita dei costi di gestione corrente (come già evidenziato in precedenza)
- significativa crescita dei ricavi
- leggero aggiornamento del gettito d'imposta (+ fr. 1.5 mio mantenendo inalterato il moltiplicatore d'imposta all'80%)
- un disavanzo di gestione corrente di fr. 1.9 mio (fr. 13.3 mio a preventivo 2017) che di fatto rappresenta il raggiungimento del pareggio della gestione corrente; questo anche tenuto conto che, sovente, a consuntivo si realizza nel complesso un risultato migliore rispetto alle previsioni più conservative.

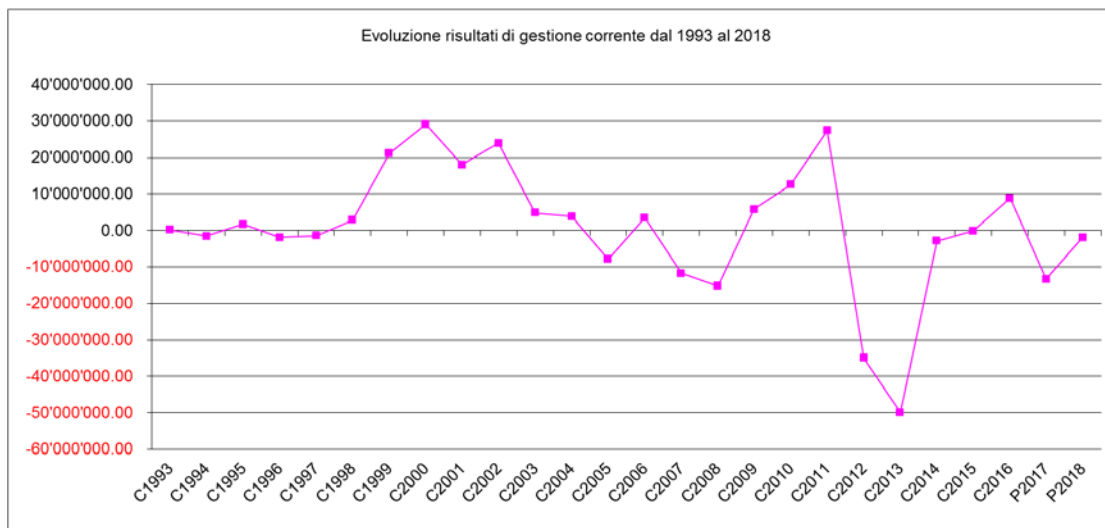
- uscite per investimenti in beni amministrativi di fr. 78.2 mio e uscite nette per fr. 62.1 mio
- Un autofinanziamento di fr. 30.2 mio (17.9 mio nel preventivo 2017) e un grado di autofinanziamento del 48.6 % (27.1 % nel preventivo 2017 e 76.7% a consuntivo 2016)

<i>importi in mio di franchi</i>	<b>Preventivo 2018</b>	<b>Preventivo 2017</b>	<b>Consuntivo 2016</b>
Totale spese correnti	477.2	471.1	470.7
Totale ricavi correnti	228.8	212.9	238.7
Gettito imposta comunale (moltiplicatore all'80%)	246.5	245.0	241.0
Risultato d'esercizio	-1.9	-13.2	9.0
Uscite per investimenti in beni amministrativi	78.2	80.2	62.4
Entrate per investimenti in beni amministrativi	16.1	14.4	9.2
Onere netto per investimenti	62.1	65.8	53.2
Autofinanziamento	30.2	17.9	40.8
Necessità di finanziamento	31.9	47.9	12.4

La descrizione dell'obiettivo di rientro del disavanzo di gestione corrente pianificato per i preventivi 2014 – 2018 e l'evoluzione della sua realizzazione è ripreso dal grafico che segue:



Obiettivo di rientro che concretizzatosi fino a consuntivo 2016 e previsto per il 2017 e 2018 ben si desume dal grafico seguente:



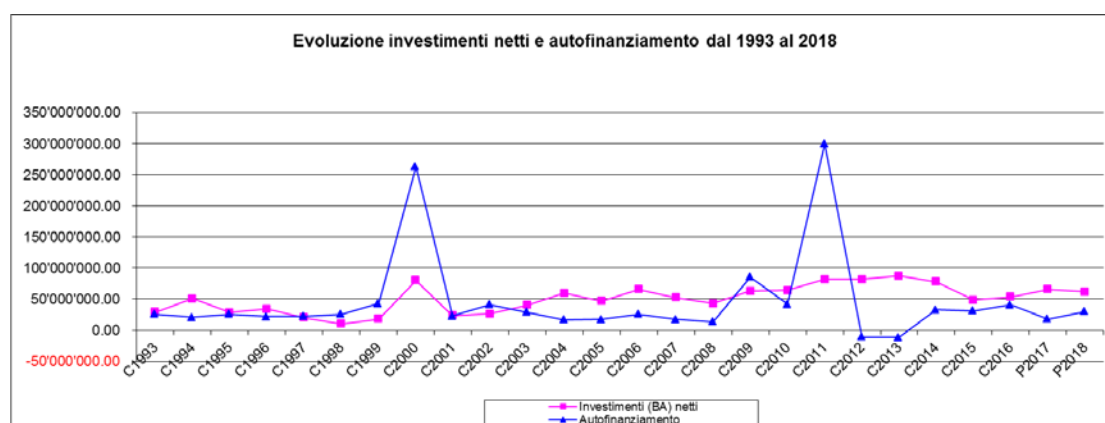
Di seguito presentiamo una tabella che permette di meglio illustrare lo sviluppo di costi e ricavi (maggiori dettagli e considerazioni sono ripresi nei capitoli 4.2 e 5 del presente messaggio).

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>471'194'751.97</b>	<b>470'658'146.55</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	185'635'890.00	183'330'650.00	183'616'976.37
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	77'561'042.56	74'363'158.00	78'991'063.26
32 INTERESSI PASSIVI	14'316'710.00	16'126'110.00	18'653'279.84
33 AMMORTAMENTI	37'413'644.96	36'582'573.97	39'307'961.17
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'736'900.00	11'823'600.00	11'365'021.17
36 CONTRIBUTI PROPRI	145'203'798.00	142'191'220.00	130'990'308.19
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	4'053'670.00	5'443'040.00	6'352'491.69
39 ADDEBITI INTERNI	1'350'200.00	1'334'400.00	1'381'044.86
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>228'839'254.00</b>	<b>212'856'229.00</b>	<b>479'569'899.54</b>
40 IMPOSTE	69'300'000.00	63'600'000.00	316'756'273.58
41 REGALIE E CONCESSIONI	2'827'500.00	2'136'200.00	3'383'165.99
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	46'122'450.00	45'121'820.00	43'393'499.98
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	76'267'050.00	69'655'575.00	74'940'220.62
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	514'000.00	416'000.00	8'949'444.31
45 Rimborsi da enti pubblici	3'072'646.00	3'104'500.00	2'938'878.06
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'000'458.00	26'154'900.00	26'661'261.76
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	3'384'950.00	1'332'834.00	1'166'110.38
49 ACCREDITI INTERNI	1'350'200.00	1'334'400.00	1'381'044.86

Detto del contenuto incremento delle spese correnti complessive una prima analisi delle singole componenti di spese evidenzia:

	Variazione preventivo 2018 / preventivo 2017		Variazione preventivo 2018 / consuntivo 2016	
	in valori	in %	in valori	in %
<i>(importi in fr. 1000)</i>				
Spese per il personale	2'305	1.26%	2'019	1.10%
Spese per beni e servizi	3'198	4.30%	-1'430	-1.81%
Interessi passivi	-1'809	-11.20%	-4'336	-23.20%
Ammortamenti	831	2.27%	-1'894	-4.82%
Rimborsi ad enti pubblici	-87	-2.12%	372	3.27%
Contributi propri	3'013	2.12%	14'213	10.85%
Versamenti a finanziamenti speciali	-1'389	-25.52%	-2'299	-36.19%
Addebiti interni	16	1.20%	-31	2.24%
	<u>6'078</u>		<u>6'614</u>	

La serie temporale degli investimenti netti e dell'autofinanziamento permette di evincere per gli ultimi 5 anni una tendenza al mantenimento del livello degli investimenti netti tra i fr. 50 e i fr. 60 mio e un incremento dell'autofinanziamento di consuntivo rispetto ai dati previsionali (vedi tabella successiva).



## Evoluzione autofinanziamento e grado di autofinanziamento

	Consuntivo				Preventivo		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
CHF	-10'985'588.00	-11'150'191.18	32'733'266.65	31'183'421.15	40'808'075.45	17'841'219.24	30'158'394.95
Grado	-13.45%	-12.74%	41.94%	64.29%	76.67%	27.10%	48.59%

### **Confronto tra P2018 e PF 2016-2019**

Interessante il raffronto tra i dati di preventivo 2018 con il corrispondente anno del piano finanziario 2016 – 2019 del 23 dicembre 2015:

risultato di gestione corrente:	preventivo - fr. 1.9 mio	piano finanziario - fr. 2.1 mio
onere netto per investimenti amministrativi:	preventivo fr. 62.1mio	piano finanziario fr. 62.6 mio
autofinanziamento	preventivo fr. 30.2 mio	piano finanziario fr. 32.1 mio
gettito fiscale	preventivo fr. 246.5 mio	piano finanziario fr. 248.1 mio
moltiplicatore applicato	preventivo 80%	piano finanziario 82 %

Dall'analisi degli scostamenti tra preventivo e piano finanziario possiamo evidenziare come di fatto il risultato di gestione corrente sia stato confermato anche senza procedere all'adeguamento del previsto (a piano finanziario) incremento del moltiplicatore d'imposta del 2% e tenendo pure conto che nel piano finanziario si considerava un gettito complessivo per la tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti completa (tassa base + tassa sul sacco) di fr. 8.5 mio contro i fr. 5.0 mio impostati a preventivo (incidenza della sola tassa base in quanto non è oggi ipotizzabile l'esatta entrata in vigore della tassa sul sacco).

È pur vero che a copertura di questi minori introiti a preventivo 2018 si è potuto considerare il dividendo straordinario una-tantum di fr. 5.8 mio da parte di AIL SA previsto a piano finanziario nel 2016 ma di fatto non precedentemente richiesto.

Altro dato da sottolineare è rappresentato dalla previsione di un gettito fiscale a preventivo 2018 di fr. 246.5 mio con il moltiplicatore all'80% contro un gettito di piano finanziario di fr. 248.1 mio con un moltiplicatore dell'82. Questo a dimostrazione di una crescita del gettito fiscale superiore alle previsioni del 2015.

Per concludere questa analisi segnaliamo il raffronto tra alcune posizioni specifiche relative alle entrate fiscali

	Preventivo	Piano finanziario
Sopravvenienze	fr. 14.0 mio	fr. 17.0 mio
Imposte alla fonte	fr. 32.0 mio	fr. 27.5 mio
Imposte suppletorie *	fr. 7.5 mio	fr. 2.5 mio
Imposta immobiliare comunale **	fr. 11.9 mio	fr. 10.5 mio
Partecipazione alla TUI ***	fr. 0 mio	fr. 3.5 mio

\* incremento interamente legato alla mini amnistia fiscale federale

\*\* incremento dovuto alla revisione delle stime immobiliari

\*\*\* azzeramento della partecipazione a seguito dell'operazione di risanamento finanziario del Cantone



## 2. RIFORMA TICINO 2020

### ***Introduzione***

L'impostazione del progetto di riforma istituzionale dei rapporti fra Cantone e Comuni "Ticino 2020" è stato illustrato nelle sue componenti principali in un capitolo dei commenti accompagnanti il bilancio di previsione 2017 (cap. 2, pag. 17-19).

Come già anticipato questa riforma istituzionale persegue la finalità generale di riordinare e di ridefinire i rapporti fra il Cantone e i Comuni (attribuzione dei compiti, suddivisione degli oneri, perequazione finanziaria), necessari affinché le politiche pubbliche tra i due livelli istituzionali acquisiscano efficacia ed efficienza mediante il conseguimento di risultati qualitativamente migliori e conformi ai bisogni della popolazione (servizi razionali e di migliore qualità per i cittadini, maggiore autonomia decisionale per gli enti locali, aggiornamento dei compiti assunti dallo Stato, semplificazione dei rapporti Cantone – Comuni).

Per i Comuni si tratta invero di riappropriarsi di un maggior grado di autonomia decisionale e di competenze reali, indispensabili per lo svolgimento dei compiti tipici della prossimità, ristabilendo di pari passo coerenza tra responsabilità e azione.

### ***Aggiornamento sullo stato dei lavori***

Nel corso del 2016 i Gruppi di lavoro hanno iniziato l'analisi sui temi di priorità 1, concernenti i compiti che comportano spese obbligatorie e determinano flussi finanziari importanti condivisi fra Cantone e Comuni (previdenza sociale, assistenza, famiglie, anziani, scuole comunali, mobilità, perequazione).

Nel mese di novembre 2016 sono stati consegnati, da parte dei Gruppi di lavoro incaricati, i singoli rapporti di analisi e di verifica riguardanti ogni settore specifico, con la descrizione dei futuri scenari di revisione.

Il Gruppo di lavoro perequazione ha in questo tempo svolto un'analisi critica degli attuali strumenti, identificando alcune possibili nuove impostazioni da dare al sistema perequativo. Il rapporto sulla perequazione potrà comunque concretizzarsi solo quando saranno esplicitate le scelte degli altri sei ambiti operativi.

Sulla base dei rapporti di analisi e di verifica, la Direzione di progetto ha elaborato un Rapporto intermedio che sintetizza lo stato dei lavori e presenta uno scenario di revisione per ciascun tema, in linea con gli obiettivi politici definiti nella lettera d'intenti sottoscritta dal Cantone e dai Comuni (distribuzione delle competenze decisionali, esecutive e finanziarie tra Cantone e Comuni).

A seguito delle considerazioni e delle indicazioni emerse dalle valutazioni effettuate dal Comitato guida e dal Comitato strategico, il Rapporto intermedio della Direzione di progetto è stato affinato e consolidato per quanto attiene alla maggiore specificazione della dissociazione parziale di ciascun compito fra i livelli istituzionali (elementi componenti la funzione di produzione e determinazione della responsabilità decisionale, finanziaria, esecutiva e di controllo), ai principi di garanzia della prossimità, del coinvolgimento e del servizio minimo, alla conferma della neutralità finanziaria della riforma (da garantire sia sul cittadino, sia sulle finanze cantonali e comunali).

Nel testo del Rapporto intermedio figurano pure degli elementi di indirizzo per l'impostazione di un nuovo sistema perequativo.

Il Rapporto intermedio della Direzione di progetto, come richiesto dal Comitato strategico, è stato messo in consultazione al Consiglio Stato nel mese di agosto

2017; all'Esecutivo cantonale è stato chiesto di determinarsi con un proprio preavviso sul progetto.

Seguirà l'avvio della consultazione da parte degli Enti locali; tramite questa procedura si consente ai Comuni di pronunciarsi sui progetti di riforma, conoscendo già la posizione del Cantone.

### ***Prossimi passi***

Come detto, ricevuto il preavviso sul progetto nel suo complesso da parte del Governo cantonale, verrà avviata la consultazione dei Comuni (prospettata ancora nel corso del 2017).

A seguire i Gruppi di lavoro verranno riattivati per approfondire, sulla base degli orientamenti emersi dalle consultazioni, i rispettivi scenari della revisione (verifica dei risvolti concreti a livello finanziario, tecnico, operativo e legislativo) ed allestire il loro rapporto finale.

I rapporti finali dei Gruppi di lavoro serviranno da base per la redazione del Rapporto definitivo della Direzione di progetto, all'indirizzo dei gremi preposti (Comitato guida per preavviso, Comitato strategico per approvazione e Piattaforma Cantone-Comuni per approvazione finale delle proposte). Le relative proposte di revisione, concernenti i temi di priorità 1, troveranno successivamente concretizzazione in specifici decreti legislativi accompagnati dai relativi messaggi governativi (anno 2018).

### 3. CONFORMITÀ DEL PREVENTIVO 2018 E DEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2018 – 2021 CON GLI OBIETTIVI OPERATIVI 2016-2019 SANCITI NEL DOCUMENTO «LUGANO ORIZZONTE 2025» DEL DICEMBRE 2015

Anche il preventivo 2018 diventa un momento privilegiato per verificarne i contenuti rispetto agli obiettivi operativi 2016 – 2019 fissati dal Municipio con il documento “Lugano Orizzonte 2025” presentato nel dicembre 2015.

Concretamente il preventivo 2018 e il piano degli investimenti 2018-2021 permettono di ricondurre una serie di attività e di investimenti ai singoli obiettivi operativi; in particolare:

- *risanamento finanziario e revisione dei flussi finanziari con il Cantone:*  
il preventivo 2018 concretizza la chiusura delle misure di risanamento finanziario e il raggiungimento dell'obiettivo del pareggio della gestione corrente così come ipotizzato negli obiettivi posti nel 2013. Si apre ora l'altrettanto delicata fase di mantenimento dell'equilibrio della gestione corrente e la realizzazione nel corso del prossimo quadriennio di una prima riduzione dell'indebitamento verso terzi. Aspetto questo che potrà essere raggiunto unicamente attraverso un attento dosaggio delle risorse disponibili per investimenti e dalla capacità di creare autofinanziamento dalla gestione corrente. A questo scopo il Municipio si è posto come obiettivo per l'allestimento del piano degli investimenti 2018 – 2021 un autofinanziamento per il 2018 del 50 % poi crescente del 4 % annuo negli anni successivi. Il piano finanziario dovrà considerare la realizzazione di talune proprietà immobiliari non strategiche per la Città che possano essere realizzate e permettere il contenimento dell'indebitamento;
- *ottimizzazione dell'impiego delle risorse e qualità dei servizi:*  
tra i crediti d'investimento citiamo la prosecuzione degli investimenti nell'informatica.  
Più in generale si ritiene importante il licenziamento del messaggio per il Polo Sportivo e degli Eventi nel quale si configura l'ipotesi di disporre di una sede unica per la maggior parte dei servizi amministrativi della Città con la creazione di indubbie sinergie e la contrazione di costi gestionali. Sottolineiamo pure la messa in esercizio nel corso del mese di ottobre delle prime funzionalità dello sportello elettronico della Città;
- *benessere diffuso (sicurezza, ambiente, sanità, formazione e lavoro):*  
potenziata l'attività degli operatori di prossimità. Negli investimenti pianificati per il 2018 segnaliamo in particolare:  
*crediti votati*  
. ristrutturazione e potenziamento nuove mense scolastiche per le scuole elementari  
. interventi di sicurezza e manutenzione edifici scolastici  
. messa in cantiere della residenza per anziani e centro polifunzionale a Pregassona;
- messaggi licenziati*  
. valorizzazione del comparto di Gandria  
. realizzazione della nuova SI di molino Nuovo;

### *pianificazione*

- . realizzazione SI di Sonvico
- . concorso d'architettura e progettazione SI di Cadro
- . progettazione nuova SE di Viganello
- . ampliamento e interventi di manutenzione straordinaria della casa anziani La Meridiana
- . impianti ed installazioni diverse di sicurezza (divisione Polizia)
- . label Città dell'Energia
- . partecipazione alle opere di risanamento e riqualifica del fiume Cassarate
- . raccolta scarti vegetali (adeguamento piazze e valorizzazione);

- *mobilità efficiente (mobilità lenta e trasporti pubblici):*  
sensibile incremento dell'impegno di gestione corrente relativo al trasporto pubblico per il quale cresce l'offerta cittadina. Proseguimento dell'utilizzo del credito per infrastrutture per la mobilità ciclabile;
- *polo culturale e LAC Lugano Arte e Cultura in rete a livello regionale, nazionale e internazionale:*  
passaggio gestione LAC all'Ente Autonomo appositamente costituito;
- *sviluppo del turismo, anche congressuale:*  
prosecuzione dell'iter del concorso per investitori Polo Congressuale;
- *definizione politica dell'alloggio e implementazione delle prime iniziative:*  
inizio applicazione del piano e politica dell'alloggio attraverso la definizione d'uso del sedime di via Lambertenghi;
- *qualità degli spazi pubblici:*
  - . inizio realizzazione riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in Centro Città
  - . Sonvico – riqualifica urbana con relativa moderazione del traffico
  - . nucleo di Carabbia: riqualifica pavimentazione e sistemazione infrastrutture;
  - . manutenzione straordinaria delle aree gioco e dei campi rionali
- *definizione del comparto di Cornaredo:*  
licenziato il MM per la revisione del PR di Cornaredo e il MM per il finanziamento della progettazione del Polo Sportivo e degli Eventi;
- *mantenimento di una politica fiscale attrattiva per una realtà urbana:*  
mantenimento del moltiplicatore politico all'80%;
- *rilancio dell'aeroporto di Lugano in chiave di Partenariato Pubblico-Privato (PPP):*  
licenziato il MM di presentazione del progetto di partenariato pubblico e privato e con la richiesta di credito per l'edificazione di due hangar e l'acquisto dei sedimi inseriti nel perimetro PSIA di proprietà di terzi ;
- *sostegno e promozione di un polo di ricerca medico scientifico di rilevanza nazionale e internazionale:*  
Costituzione della fondazione Med Tech e partecipazione alla costituzione della società immobiliare Mizar SA.

## 4. NEL MERITO DEL PREVENTIVO 2018

### 4.1. Contesto economico

La congiuntura mondiale si è consolidata. A dare impulsi positivi sono i grandi Paesi industrializzati e la maggior parte dei Paesi emergenti che hanno fatto registrare una robusta crescita. È ipotizzabile che questa tendenza continui anche nel 2018.

Si prevede che il tasso di crescita reale degli Stati Uniti nel 2017 e nel 2018 si situerà attorno al 2,2%. Grazie alla prolungata svalutazione dell'Euro, in Europa il dinamismo congiunturale ha ormai raggiunto quello degli Stati Uniti. Per il 2017 si stima una crescita reale del PIL del 2.1% e nel 2018 dell'1.7%. Nonostante la congiuntura positiva europea abbia messo in secondo piano i rischi relativi all'indebitamento pubblico e al sistema bancario, in particolare in Italia, queste criticità che incombono sull'Europa non vanno sottovalutate.

Dopo due anni di recessione, i Paesi emergenti esposti all'andamento dei prezzi delle materie prime, in particolare Brasile e Russia, grazie al rincaro dallo scorso anno del petrolio intravedono un miglioramento della congiuntura economica.

Nell'area del Sudest asiatico l'attività di investimento è tornata a crescere. I due grandi Paesi asiatici, Cina e India, hanno evidenziato tassi di crescita robusti e ininterrotti negli ultimi anni. La crescita cinese dovrebbe situarsi attorno al 6,5% mentre quella indiana oltre il 7%.

Uno dei fattori principali di rischio che potrebbe influenzare in maniera negativa la congiuntura mondiale è rappresentata dall'aggravarsi della crisi con la Corea del Nord. Le ricadute potrebbero essere notevoli.

In questo contesto di congiuntura economica positiva, SECO prevede per l'economia elvetica una crescita notevole del PIL per il 2018 del 2%. Ciò dovrebbe avere un effetto positivo anche sull'occupazione. Infatti per il 2018 si stima che il tasso di disoccupazione si situerà attorno al 3%, con una diminuzione dello 0,2% rispetto al 2017.

I settori orientati all'esportazione dovrebbero approfittare della buona congiuntura economica mondiale e del fatto che il franco svizzero si è indebolito. Oltre al settore chimico-farmaceutico, che negli anni di difficoltà congiunturale è riuscito a mantenere soddisfacenti livelli di esportazioni, dovrebbero anche contribuire alla crescita economica le industrie meccanica, elettrotecnica, metallurgica e orologiera. I settori elettronico e metallurgico sono riusciti ad invertire la tendenza al ribasso, sebbene la maggior parte delle aziende confermi un certo pessimismo per il futuro.

Degli impulsi positivi dovrebbero provenire anche da parte della domanda interna. I consumi privati dovrebbero crescere leggermente vista la ripresa del mercato del lavoro.

In un contesto di congiuntura positiva è ipotizzabile che il nostro mercato locale tragga dei benefici. Occorre però evidenziare che il settore bancario sta continuando la sua fase di concentrazione e questo potrà avere degli effetti negativi per l'economia locale anche a livello di occupazione.

Resta inoltre da verificare il comportamento del comparto immobiliare.

## 4.2. Principali dati finanziari del preventivo 2018

In sintesi le cifre del preventivo 2018, con i raffronti con il preventivo 2017 ed il consuntivo 2016

Preventivo 2018 - tabella riepilogativa e di confronto					
Descrizione	Preventivo 2018	Preventivo	Differenza	Consuntivo	Differenza
		2017	P2017/P2016	2016	P2017/C2015
Costi di gestione corrente (esclusi ammortamenti su beni amministrativi e addebiti interni)	443'830'659.05	438'680'609.76	5'150'049.29	437'380'779.23	6'449'879.82
Ammortamenti su beni amministrativi	32'090'996.47	31'179'742.21	911'254.26	31'896'322.46	194'674.01
Addebiti interni	1'350'200.00	1'334'400.00	15'800.00	1'381'044.86	-30'844.86
<b>Totale spese correnti</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>471'194'751.97</b>	6'077'103.55	<b>470'658'146.55</b>	6'613'708.97
Entrate correnti	227'489'054.00	211'521'829.00	15'967'225.00	237'188'854.68	-9'699'800.68
Accrediti interni	1'350'200.00	1'334'400.00	15'800.00	1'381'044.86	-30'844.86
<b>Totale ricavi correnti</b>	<b>228'839'254.00</b>	<b>212'856'229.00</b>	15'983'025.00	<b>238'569'899.54</b>	-9'730'645.54
Fabbisogno	248'432'601.52	258'338'522.97	-9'905'921.45	232'088'247.01	16'344'354.51
Gettito comunale di preventivo e di consuntivo all'80%	246'500'000.00	245'000'000.00	1'500'000.00	241'000'000.00	5'500'000.00
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>-1'932'601.52</b>	<b>-13'338'522.97</b>	11'405'921.45	<b>8'911'752.99</b>	-10'844'354.51
Uscite per investimenti amministrativi	78'166'000.00	80'216'000.00	-2'050'000.00	62'393'520.46	15'772'479.54
Entrate per investimenti amministrativi	16'104'000.00	14'393'000.00	1'711'000.00	9'170'644.71	6'933'355.29
<b>netti</b>	<b>62'062'000.00</b>	<b>65'823'000.00</b>	-3'761'000.00	<b>53'222'875.75</b>	8'839'124.25
<b>Autofinanziamento</b>	<b>30'158'394.95</b>	<b>17'841'219.24</b>	12'317'175.71	<b>40'808'075.45</b>	-10'649'680.50
<b>Necessità di finanziamento</b>	<b>31'903'605.05</b>	<b>47'981'780.76</b>	-16'078'175.71	<b>12'414'800.30</b>	19'488'804.75

Qui di seguito la ricapitolazione dei dati principali con gli scostamenti rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016:

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16	Var. %
Entrate correnti	228'839'254.00	212'856'229.00	15'983'025.00	7.51%	238'569'899.54	-9'730'645.54	-4.08%
Uscite correnti	477'271'855.52	471'194'751.97	6'077'103.55	1.29%	470'658'146.55	6'613'708.97	1.41%
Fabbisogno	248'432'601.52	258'338'522.97	-9'905'921.45	-3.83%	232'088'247.01	16'344'354.51	7.04%
Gettito persone fisiche	178'500'000.00	177'000'000.00	1'500'000.00	0.85%	173'000'000.00	5'500'000.00	3.18%
Gettito persone giuridiche	68'000'000.00	68'000'000.00	0.00	0.00%	68'000'000.00	0.00	0.00%
Moltiplicatore	80.00%	80.00%	0.00	0.00%	80.00%	0.00	0.00%
Soppravvenienze persone fisiche	6'500'000.00	7'000'000.00	-500'000.00	-7.14%	10'707'403.67	-4'207'403.67	-39.29%
Sopravvenienza persone giuridiche	7'500'000.00	6'000'000.00	1'500'000.00	25.00%	6'199'116.96	1'300'883.04	20.98%
Risultato di gestione corrente	-1'932'601.52	-13'338'522.97	11'405'921.45	-85.51%	8'911'752.99	-10'844'354.51	-121.69%
Onere netto per investimenti in beni amministrativi	62'062'000.00	65'823'000.00	-3'761'000.00	-5.71%	53'222'875.75	8'839'124.25	16.61%
Ammortamenti su beni amministrativi	32'090'996.47	31'179'742.21	911'254.26	2.92%	31'896'322.46	194'674.01	0.61%
Autofinanziamento	30'158'394.95	17'841'219.24	12'317'175.71	69.04%	40'808'075.45	-10'649'680.50	-26.10%
Grado di autofinanziamento	48.59%	27.10%	0.21	79.28%	76.67%	-0.28	-36.62%
Necessità di finanziamento (crescita debito pubblico)	31'903'605.05	47'981'780.76	-16'078'175.71	-33.51%	12'414'800.30	19'488'804.75	156.98%

Si sottolinea che il preventivo 2018 è caratterizzato in modo particolare dai punti seguenti:

- È previsto l'incasso della tassa sui rifiuti, limitatamente alla tassa base (in quanto importo annuale fisso), per fr. 5.0 mio;
- È previsto il versamento di un dividendo straordinario da parte di AIL SA, di fr. 5.8 mio.
- In considerazione delle previsioni del Cantone, relative agli incassi per imposte suppletorie, è previsto un buon andamento di questa posizione anche per il 2018 (fr. 7.5 mio).
- Per quanto riguarda il centro di costo "LAC", in considerazione della costituzione dell'Ente autonomo e in vista di una progressiva indipendenza contabile è stato previsto, ancora nel centro di costo "LAC", unicamente il contributo comunale erogato sulla base del mandato di prestazioni. Il trasferimento al centro di costo "Contributi" del "Dicastero Cultura, sport ed eventi" avverrà - differentemente a quanto previsto - nel 2019, a seguito delle note vicissitudini relative alla costituzione del Consiglio di fondazione.

Per rapporto alle previsioni di piano finanziario, il risultato d'esercizio presenta un miglioramento di fr. 0.16 mio (fr. -1.9 mio del P2018 contro fr. - 2.09 mio del PF 2016/2019). Lo scostamento appena indicato trova giustificazioni in poche posizioni che, per la maggior parte, sfuggono al controllo dell'autorità comunale. La tabella che segue ne presenta il dettaglio:

Descrizione	Piano finanziario	Preventivo 2018	Differenza
<b>Tassa rifiuti</b>			
Incasso previsto	8'500'000.00	5'000'000.00	-3'500'000.00
Compensazione con dividendo straordinario AIL SA	0.00	5'800'000.00	5'800'000.00
<b>Totale effetto tassa rifiuti (maggiori ricavi)</b>			<b>2'300'000.00</b>
<b>Contributi cantonali</b>			
Fondo di livellamento	20'251'100.00	23'700'000.00	3'448'900.00
Pianificazione ospedaliera	1'800'000.00	0.00	-1'800'000.00
Finanziamento case anziani	25'250'000.00	27'000'000.00	1'750'000.00
<b>Totale effetto contributi cantonali (maggiori costi)</b>			<b>3'398'900.00</b>
<b>Manovra di risanamento cantonale</b>			
Partecipazione risanamento finanziario del cantone	6'150'000.00	8'420'618.00	2'270'618.00
Imposta immobiliare comunale	10'500'000.00	11'900'000.00	-1'400'000.00
Partecipazione TUI	3'500'000.00	0.00	3'500'000.00
<b>Totale effetto manovra finanziaria (maggiori costi)</b>			<b>4'370'618.00</b>
<b>Altri fattori esogeni</b>			
Gettito fiscale (PF moltiplicatore 82.5%, P18 80%)	248'050'897.00	246'500'000.00	-1'550'897.00
Imposte suppletorie	2'500'000.00	7'500'000.00	5'000'000.00
Imposte alla fonte	27'500'000.00	32'000'000.00	4'500'000.00
Contributo uso Verzasca	1'000'000.00	0.00	-1'000'000.00
<b>Totale altri fattori esogeni (maggiori ricavi)</b>			<b>6'949'103.00</b>
<b>Decisioni proprie</b>			
Conferma maggiori costi per manutenzione strade (dal 2017)			1'000'000.00
<b>Riepilogo</b>			
Maggiori costi			8'769'518.00
Minori ricavi			0.00
Maggiori ricavi			-9'249'103.00
<b>Miglioramento complessivo</b>			<b>-479'585.00</b>



## 5. SVILUPPO DELLA GESTIONE CORRENTE

### 5.1. Riconciliazione dati

Prima di entrare nel merito dei dati del preventivo 2018, rammentiamo che i dati di consuntivo 2016 che sono presentati nelle tabelle del messaggio (se non indicato esplicitamente il contrario), sono comprensivi delle seguenti situazioni:

- Nel centro di costo Museo d'arte vi sono i costi per il personale (gruppo 30), costi per beni e servizi (gruppo 31) e l'onere per il contributo a saldo conformemente alla convenzione (gruppo 36), mentre che - dal Preventivo 2017, tutti questi costi sono stati trasferiti quale unico onere per contributi (gruppo 36) nel centro di costo 69100 "Altri contributi" della Divisione Cultura sport ed eventi.
- Nel centro di costo LAC vi sono i costi ed i ricavi rilevati in modo dettagliato nei vari conti e gruppi di conti, mentre che nel 2017 e nel 2018 è rilevato, nello stesso centro di costo LAC un unico importo globale, relativo al contributo comunale, nel gruppo 36.

Quanto precede verrà tenuto in considerazione in occasione dei commenti relativi al confronto per gruppo e natura di conti con il consuntivo 2016.

Qui di seguito presentiamo la situazione totale dei centri di costo sopra citati:

Gruppo	60400 Lugano Arte e Cultura			60500 Museo d'Arte		
	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
30	SPESE PER IL PERSONALE	0.00	0.00	3'396'916.10	0.00	1'368'179.70
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	0.00	0.00	6'039'848.29	0.00	41'128.35
36	CONTRIBUTI PROPRI	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00	1'932'228.30
39	ADDEBITI INTERNI	0.00	0.00	65'444.00	0.00	
	<b>Totali</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>9'502'208.39</b>	<b>0.00</b>	<b>3'341'536.35</b>
41	REGALIE E CONCESSIONI	0.00	0.00	4'856.94	0.00	
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	2'891'563.54	0.00	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	0.00	0.00	1'197'703.22	0.00	59'704.30
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	0.00	530'000.00	0.00	
	<b>Totali</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'624'123.70</b>	<b>0.00</b>	<b>59'704.30</b>

Annotiamo che il contributo alla Fondazione MASI, di fr. 3'300'000.— è stato trasferito al centro di costo "Altri contributi" in quanto nel 2017 l'entità in questione è completamente indipendente. Per contro il contributo di fr. 5'000'000.— per l'Ente autonomo LAC resta, per il 2017 e per il 2018, nel centro di costo in attesa della progressiva piena operatività del neo costituito Consiglio di fondazione; nel 2019 anche questo contributo sarà trasferito al centro di costi "Altri contributi" del dicastero Cultura, sport ed eventi.

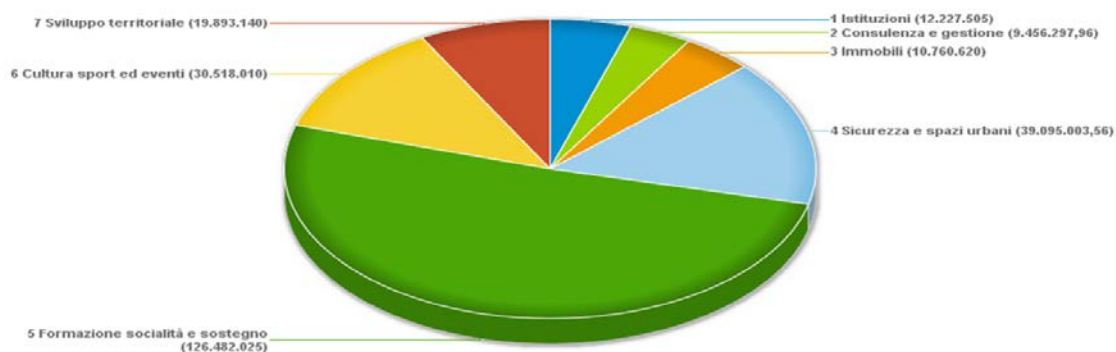
## 5.2. Confronto 2018 / 2017 / 2016 per dicastero

Presentiamo, senza commenti (al riguardo dei quali vi rimandiamo ai messaggi dei singoli dicasteri), la situazione del fabbisogno per dicastero del preventivo 2018, rapportata con quella del preventivo 2017 e del consuntivo 2016:

Dicastero	Fabbisogno P2018	Fabbisogno P2017	Differenza P2018/P2017	Fabbisogno C2016	Differenza P2018/C2016
1 Istituzioni	12'227'505.00	12'424'895.00	-197'390.00	11'339'581.24	887'923.76
2 Consulenza e gestione	9'456'297.96	16'745'898.97	-7'289'601.01	1'086'324.33	8'369'973.63
3 Immobili	10'760'620.00	10'322'340.00	438'280.00	9'527'640.63	1'232'979.37
4 Sicurezza e spazi urbani	39'095'003.56	44'289'764.00	-5'194'760.44	40'041'499.60	-946'496.04
5 Formazione socialità e sostegno	126'482'025.00	127'216'935.00	-734'910.00	124'858'350.67	1'623'674.33
6 Cultura sport ed eventi	30'518'010.00	29'958'540.00	559'470.00	28'480'280.41	2'037'729.59
7 Sviluppo territoriale	19'893'140.00	17'380'150.00	2'512'990.00	16'673'260.62	3'219'879.38
<b>Totale</b>	<b>248'432'601.52</b>	<b>258'338'522.97</b>	<b>-9'905'921.45</b>	<b>232'006'937.50</b>	<b>16'425'664.02</b>

La rappresentazione grafica, relativa al fabbisogno 2018, è la seguente:

Preventivo 2017 - Fabbisogno per dicastero



### 5.3. Confronto 2018 / 2017 / 2016 per gruppo di conti

Gruppo	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	185'635'890.00	183'330'650.00	2'305'240.00	1.26%	183'616'976.37	2'018'913.63	1.10%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	77'561'042.56	74'363'158.00	3'197'884.56	4.30%	78'991'063.26	-1'430'020.70	-1.81%
32 INTERESSI PASSIVI	14'316'710.00	16'126'110.00	-1'809'400.00	-11.22%	18'653'279.84	-4'336'569.84	-23.25%
33 AMMORTAMENTI	37'413'644.96	36'582'573.97	831'070.99	2.27%	39'307'961.17	-1'894'316.21	-4.82%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'736'900.00	11'823'600.00	-86'700.00	-0.73%	11'365'021.17	371'878.83	3.27%
36 CONTRIBUTI PROPRI	145'203'798.00	142'191'220.00	3'012'578.00	2.12%	130'990'308.19	14'213'489.81	10.85%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	4'053'670.00	5'443'040.00	-1'389'370.00	-25.53%	6'352'491.69	-2'298'821.69	-36.19%
39 ADDEBITI INTERNI	1'350'200.00	1'334'400.00	15'800.00	1.18%	1'381'044.86	-30'844.86	-2.23%
<b>Totali</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>471'194'751.97</b>	<b>6'077'103.55</b>	<b>1.29%</b>	<b>470'658'146.55</b>	<b>6'613'708.97</b>	<b>1.41%</b>
40 IMPOSTE	69'300'000.00	63'600'000.00	5'700'000.00	8.96%	75'837'583.09	-6'537'583.09	-8.62%
41 REGALIE E CONCESSIONI	2'827'500.00	2'136'200.00	691'300.00	32.36%	3'383'165.99	-555'665.99	-16.42%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	46'122'450.00	45'121'820.00	1'000'630.00	2.22%	43'393'499.98	2'728'950.02	6.29%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	76'267'050.00	69'655'575.00	6'611'475.00	9.49%	74'940'220.62	1'326'829.38	1.77%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	514'000.00	416'000.00	98'000.00	23.56%	8949'444.31	-8'435'444.31	-94.26%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'072'646.00	3'104'500.00	-31'854.00	-1.03%	2'938'878.06	133'767.94	4.55%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'000'458.00	26'154'900.00	-154'442.00	-0.59%	26'661'261.76	-660'803.76	-2.48%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	3'384'950.00	1'332'834.00	2'052'116.00	153.97%	1'166'110.38	2'218'839.62	190.28%
49 ACCREDITI INTERNI	1'350'200.00	1'334'400.00	15'800.00	1.18%	1'381'044.86	-30'844.86	-2.23%
<b>Totali</b>	<b>228'839'254.00</b>	<b>212'856'229.00</b>	<b>15'983'025.00</b>	<b>7.51%</b>	<b>238'651'209.05</b>	<b>-9'811'955.05</b>	<b>-4.11%</b>
<b>Fabbisogno</b>	<b>248'432'601.52</b>	<b>258'338'522.97</b>	<b>-9'905'921.45</b>	<b>-3.83%</b>	<b>232'006'937.50</b>	<b>16'425'664.02</b>	<b>7.08%</b>
<b>Gettito di preventivo o di consuntivo</b>	<b>246'500'000.00</b>	<b>245'000'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>0.61%</b>	<b>240'918'690.49</b>	<b>5'581'309.51</b>	<b>2.32%</b>
<b>Risultato d'esercizio (+ avanzo / - disavanzo)</b>	<b>-1'932'601.52</b>	<b>-13'338'522.97</b>	<b>11'405'921.45</b>		<b>8'911'752.99</b>	<b>-10'844'354.51</b>	

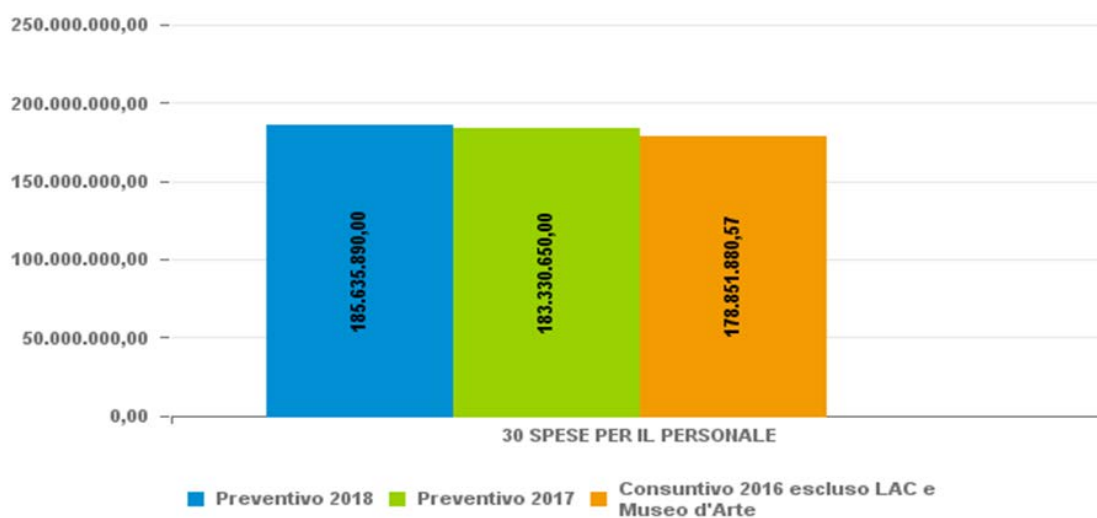
Il fabbisogno da prelevare con le imposte comunali si riduce di fr. 9'905'921.45, pari al -3.83%, rispetto al preventivo del 2017. Risultato ottenuto attraverso un incremento dei ricavi del 7.51% (+ fr. 15'983'025.00) e un aumento di costi del 1.29% (+ fr. 6'077'103.55).

Maggiori dettagli relativi a quanto sopra sono presentati, come di consueto, nei capitoli seguenti.

### 5.3.1. Confronto per genere di spesa / ricavo con il preventivo 2017 e con il consuntivo 2016

#### Confronti per gruppo - 30 Spese per il personale

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'305'240.00	1.26%	2'018'913.63	1.10%
<i>Costi relativi al LAC</i>		0.00		3'396'916.10	
<i>Costi relativi Museo d'arte</i>		0.00		1'368'179.70	
30	SPESE PER IL PERSONALE ASSESTATO	2'305'240.00	1.26%	6'784'009.43	3.69%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
300	1'194'800.00	1'210'750.00	-15'950.00	-1.32%	1'142'394.05	52'405.95	4.59%
301	129'752'650.00	127'451'250.00	2'301'400.00	1.81%	124'307'535.30	5'445'114.70	4.38%
302	22'619'800.00	22'796'800.00	-177'000.00	-0.78%	22'523'146.10	96'653.90	0.43%
303	13'480'040.00	13'316'400.00	163'640.00	1.23%	12'796'968.70	683'071.30	5.34%
304	15'498'550.00	15'466'150.00	32'400.00	0.21%	14'897'543.90	601'006.10	4.03%
305	1'084'850.00	1'039'260.00	45'590.00	4.39%	1'002'461.35	82'388.65	8.22%
306	516'650.00	537'350.00	-20'700.00	-3.85%	775'993.19	-259'343.19	-33.42%
307	408'050.00	417'850.00	-9'800.00	-2.35%	427'237.10	-19'187.10	-4.49%
308	105'000.00	104'800.00	200.00	0.19%	108'764.25	-3'764.25	-3.46%
309	975'500.00	990'040.00	-14'540.00	-1.47%	869'836.63	105'663.37	12.15%
	<b>185'635'890.00</b>	<b>183'330'650.00</b>	<b>2'305'240.00</b>	<b>1.26%</b>	<b>178'851'880.57</b>	<b>6'784'009.43</b>	<b>3.79%</b>

In questa parte del messaggio il commento è principalmente descrittivo, per dettagli di merito relativi ai costi del personale rimandiamo, come di consueto, alla parte specifica integrata nel messaggio del Dicastero Istituzioni.

#### Preventivo 2018/Preventivo 2017

Il maggior costo complessivo, di fr. 2.30 mio, è da attribuire principalmente agli stipendi ed indennità per il personale amministrativo (natura 301) che evidenziano

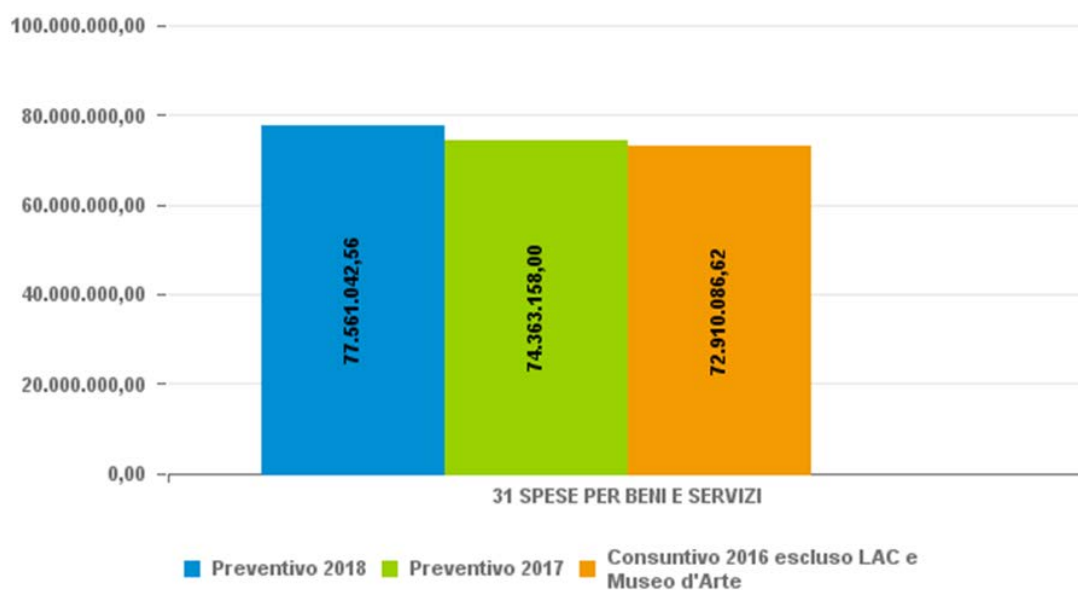
una crescita di fr. 2.30 mio, dei quali fr. 0.46 per l'onere complessivo per la revisione delle funzioni a seguito del nuovo ROD.

### **Preventivo 2018/Consuntivo 2016**

Per rapporto al consuntivo 2016, la crescita dei costi del personale si fissa in fr. 6.78 mio, localizzata principalmente, come già per rapporto al preventivo 2017, negli stipendi ed indennità a personale amministrativo.

## Confronti per gruppo - 31 Spese per beni e servizi

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	3'197'884.56	4.30%	-1'430'020.70	-1.81%
Costi relativi al LAC		0.00		6'039'848.29	
Costi relativi Museo d'arte		0.00		41'128.35	
31	SPESE PER BENI E SERVIZI ASSESTATO	3'197'884.56	4.30%	4'650'955.94	5.89%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
310 Materiale ufficio, scolastico e stampati	1'672'500.00	1'792'550.00	-120'050.00	-6.70%	1'563'976.59	108'523.41	6.94%
311 Acquisto mobili, macchine veicoli e attrezzature	1'352'150.00	1'227'375.00	124'775.00	10.17%	1'557'339.72	-205'189.72	-13.18%
312 Acqua, energia e combustibili	11'589'740.00	11'427'500.00	162'240.00	1.42%	11'545'241.11	44'498.89	0.39%
313 Materiale di consumo	10'002'430.00	9'873'580.00	128'850.00	1.30%	9'380'131.82	622'298.18	6.63%
314 Manutenzione stabili e strutture (prest.terzi)	12'561'190.00	12'352'352.00	208'838.00	1.69%	11'019'711.70	1'541'478.30	13.99%
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli (prest.terzi)	4'551'260.00	4'340'520.00	210'740.00	4.86%	4'124'688.36	426'571.64	10.34%
316 Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	6'927'997.56	6'596'686.00	331'311.56	5.02%	6'197'243.39	730'754.17	11.79%
317 Rimborso spese	789'700.00	760'000.00	29'700.00	3.91%	626'897.39	162'802.61	25.97%
318 Servizi ed onorari	25'857'125.00	24'056'045.00	1'801'080.00	7.49%	24'134'479.08	1'722'645.92	7.14%
319 Altre spese per beni e servizi	2'256'950.00	1'936'550.00	320'400.00	16.54%	2'760'377.46	-503'427.46	-18.24%
	<b>77'561'042.56</b>	<b>74'363'158.00</b>	<b>3'197'884.56</b>	<b>4.30%</b>	<b>72'910'086.62</b>	<b>4'650'955.94</b>	<b>6.38%</b>

### Preventivo 2018/Preventivo 2017

Emerge un maggior costo di fr. 3.2 mio rispetto al preventivo precedente, pari ad un aumento del 4.30%.

Come evidenziato dalla tabella per natura, fatta eccezione per il Materiale ufficio, scolastico e stampati (310) tutte le altre nature presentano maggiori costi per rapporto al preventivo 2017; in modo particolare Servizi ed onorari (318) con un + fr. 1.80 mio (+ 7.49%).

A tale proposito si segnala il conto 31844000 Prestazioni di terzi diverse con un maggior costo (sempre con riferimento al preventivo 2017) di fr. 1.00 mio. L'incremento appena segnalato è da ricondurre ad attività del Dicastero immobili (con la nuova Divisione Progetti strategici) per un totale di ca. 0.58 mio, ed al Museo delle Culture in relazione alla ripresa delle attività espositive (+ fr. 0.20 mio).

### **Preventivo 2018/Consuntivo 2016**

Per rapporto al consuntivo 2016 l'incremento delle spese per beni e servizi si fissa in fr. 4.65 mio, pari al 6.38%. Oltre all'incremento dei costi citati nel confronto con il preventivo 2017 (Prestazioni di terzi diverse) si segnala il maggior costo di fr. 1.5 mio per la natura 314 (Manutenzioni) da ricondurre agli aumenti di crediti già consolidati nel 2017 per la manutenzione delle strade (+ fr. 1.0 mio) e per la manutenzione degli stabili (+ fr. 0.45 mio), così come avvenuto per la natura 313 Materiale di consumo (+ fr. 0.62 mio).

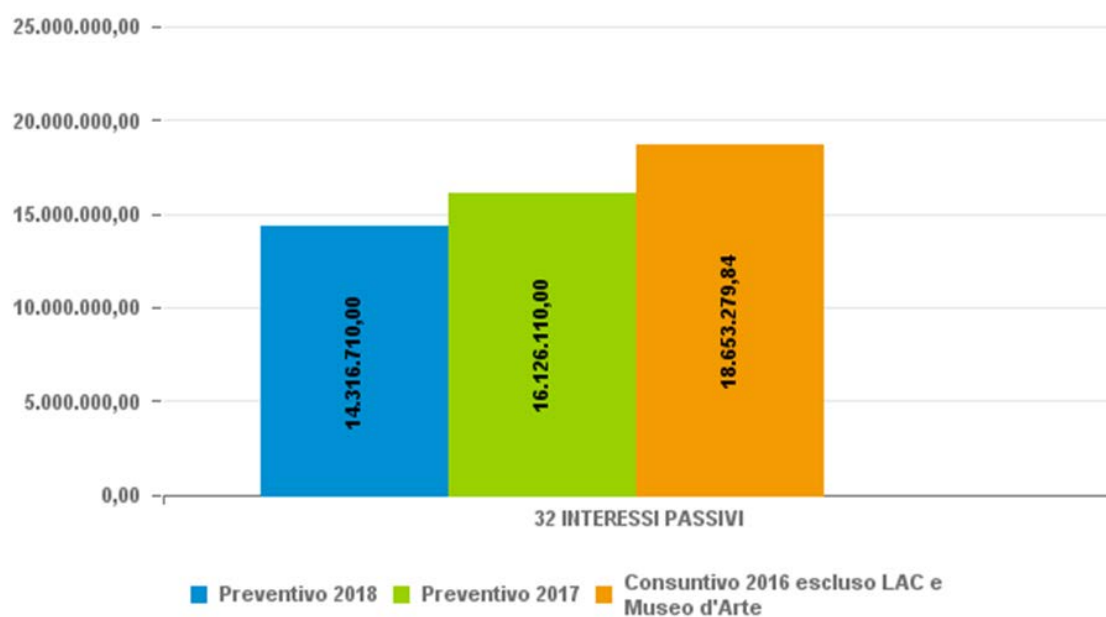
**Dettaglio delle voci contabili «318 prestazioni di terzi» (senza neutralizzazione LAC/MASI nel consuntivo 2018)**

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
31800000 Premi responsabilità civile	223'140.00	261'400.00	261'365.70
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	722'890.00	741'150.00	889'344.85
31802000 Premi opere d'arte	22'000.00	27'900.00	34'099.75
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	469'280.00	447'510.00	413'199.75
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	3'870.00	3'870.00	3'617.40
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	241'000.00	247'500.00	235'659.93
31806000 Commissioni su prestiti comunali	70'000.00	64'000.00	61'021.00
31807000 Commissioni carte di credito	71'300.00	72'300.00	83'727.93
31808000 Spese postali	610'050.00	705'550.00	686'857.34
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	0.00	0.00	935'545.60
31809100 Spese di telefonia	752'200.00	782'300.00	0.00
31809200 Altre spese di telecomunicazione	87'820.00	83'160.00	0.00
31810000 Imposte federali, cantonali e comunali	3'500.00	3'500.00	3'123.90
31811000 Tasse demaniali	100'100.00	100'100.00	102'932.00
31812000 Tassa sul traffico pesante	125'600.00	128'100.00	115'420.55
31813000 IVA non recuperabile	100'000.00	55'000.00	399'684.03
31813001 IVA forfetaria dovuta	854'300.00	696'700.00	684'391.42
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	88'500.00	88'500.00	62'716.10
31815000 Tasse governative progetti e costruzioni	300'000.00	280'000.00	309'918.20
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	352'220.00	307'520.00	351'954.66
31817000 Imposte di circolazione	178'780.00	176'410.00	154'695.50
31819000 Tasse controllo impianti di combustione	38'000.00	37'000.00	25'718.50
31820000 Contributi di miglioria	50'000.00	50'000.00	98'053.20
31821000 Contributi costr. canalizz. e imp. depurazione	60'000.00	60'000.00	55'706.40
31822000 Diritti d'autore	229'800.00	213'300.00	223'821.00
31823000 Consulenze: servizi di interpreti e traduzioni	12'000.00	14'000.00	4'322.65
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	219'550.00	233'400.00	141'335.02
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	360'000.00	432'000.00	488'586.20
31825010 Consulenze: unità di gestione della mobilità	150'000.00	150'000.00	150'516.05
31825100 Prestazioni del geometra ufficiale	204'000.00	210'000.00	154'011.25
31826000 Consulenze: legali e giuridiche	28'000.00	28'000.00	15'045.30
31827000 Consulenze: informatica	849'750.00	778'250.00	614'581.59
31828000 Inumazioni, esumazioni, spurghi, servizi cimiteriali	45'000.00	50'000.00	44'298.95
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	268'000.00	150'000.00	131'097.85
31830000 Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	29'800.00	29'800.00	32'699.95
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	105'800.00	125'800.00	99'375.55
31832000 Prestazioni: raccolta dei rifiuti	980'000.00	980'000.00	888'455.10
31833000 Prestazioni: controllo impianti di combustione	200'000.00	170'000.00	133'061.55
31834000 Prestazioni: trasporti	1'010'700.00	855'800.00	875'215.30
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	454'600.00	376'000.00	425'781.58
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	1'112'300.00	1'154'800.00	1'176'491.89
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	306'200.00	263'800.00	203'755.36
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	1'121'265.00	1'154'965.00	1'411'784.12
31839000 Prestazioni: culto e religioni	7'500.00	12'300.00	7'359.30
31840000 Prestazioni: allestimento seggi elettorali	10'000.00	10'000.00	359.05
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	123'800.00	111'100.00	101'632.00
31842000 Prestazioni: preparazione e fornitura pasti	315'000.00	315'000.00	316'848.10
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	375'950.00	212'650.00	211'565.98
31844000 Prestazioni di terzi diverse	2'211'700.00	1'208'600.00	2'805'225.73
31845000 Prestazioni: SOTELL	368'000.00	370'000.00	391'720.12
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	439'200.00	378'700.00	476'239.17
31847000 Onorari per prestazioni artistiche	1'525'000.00	1'400'000.00	1'437'241.56
31848000 Onorari per gestione immobili	491'400.00	485'350.00	450'669.05
31849000 Progettazioni preliminari	140'000.00	273'000.00	226'312.70
31850000 Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	4'000.00	5'000.00	692.60
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	235'600.00	227'450.00	204'451.03
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	4'901'500.00	4'851'500.00	5'001'561.42
31852001 Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	61'000.00	0.00	0.00
31853000 Prestazioni: SGA per affissioni	0.00	0.00	355'623.00
31854000 Iniziative integrazione e informazione sociale	84'000.00	86'000.00	89'086.86
31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	50'000.00	50'000.00	42'259.80
31855001 Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	5'500.00	5'500.00	4'928.50
31856000 Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	220'000.00	220'000.00	210'442.00
31856001 Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	45'000.00	45'000.00	24'648.13
31858000 Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	180'000.00	205'000.00	169'988.70
31859000 Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	492'000.00	425'000.00	398'429.90
31859001 Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo -Foce	100'000.00	100'000.00	100'000.00
31859002 Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	3'500.00	3'500.00	1'504.60
31860000 Provvigione cantonale per incassi coattivi	0.00	0.00	2'948.75
31890000 Ripristino danni di terzi alla proprietà pubblica	100'000.00	100'000.00	364'922.15
31899000 Tasse sociali	156'160.00	166'010.00	139'555.00
	<b>25'857'125.00</b>	<b>24'056'045.00</b>	<b>267'19205.17</b>



## Confronti per gruppo - 32 Interessi passivi

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
32	INTERESSI PASSIVI	-1'809'400.00	-11.22%	-4'336'569.84	-23.25%
	Costi relativi al LAC	-		-	
	Costi relativi Museo d'arte	-		-	
32	INTERESSI PASSIVI ASSESTATO	-1'809'400.00	-11.22%	-4'336'569.84	-23.25%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
321 Interessi per debiti a breve scadenza	51'050.00	45'850.00	5'200.00	11.34%	40'919.28	10'130.72	24.76%
322 Interessi per debiti a media / lunga scadenza	13'203'960.00	14'895'860.00	-1'691'900.00	-11.36%	17'532'209.31	-4'328'249.31	-24.69%
323 Interessi per conti speciali	511'700.00	584'400.00	-72'700.00	-12.44%	546'710.90	-35'010.90	-6.40%
329 Altri interessi passivi	550'000.00	600'000.00	-50'000.00	-8.33%	533'440.35	16'559.65	3.10%
	<b>14'316'710.00</b>	<b>16'126'110.00</b>	<b>-1'809'400.00</b>	<b>-11.22%</b>	<b>18'653'279.84</b>	<b>-4'336'569.84</b>	<b>-23.25%</b>

## Preventivo 2018/Preventivo 2017

Anche per il 2018 è prevista una diminuzione del costo per interessi, quantificata in fr. 1.80 mio, pari al 11.22% per rapporto al preventivo 2017.

La particolare attenzione ed il monitoraggio dell'andamento della gestione corrente, il rispetto della road-map di risanamento ed il trend dei risultati degli ultimi esercizi hanno contribuito a determinare un rating positivo da parte di Moody's. Quanto precede ci permette di considerare, per i finanziamenti necessari in futuro, tassi d'interesse favorevoli.

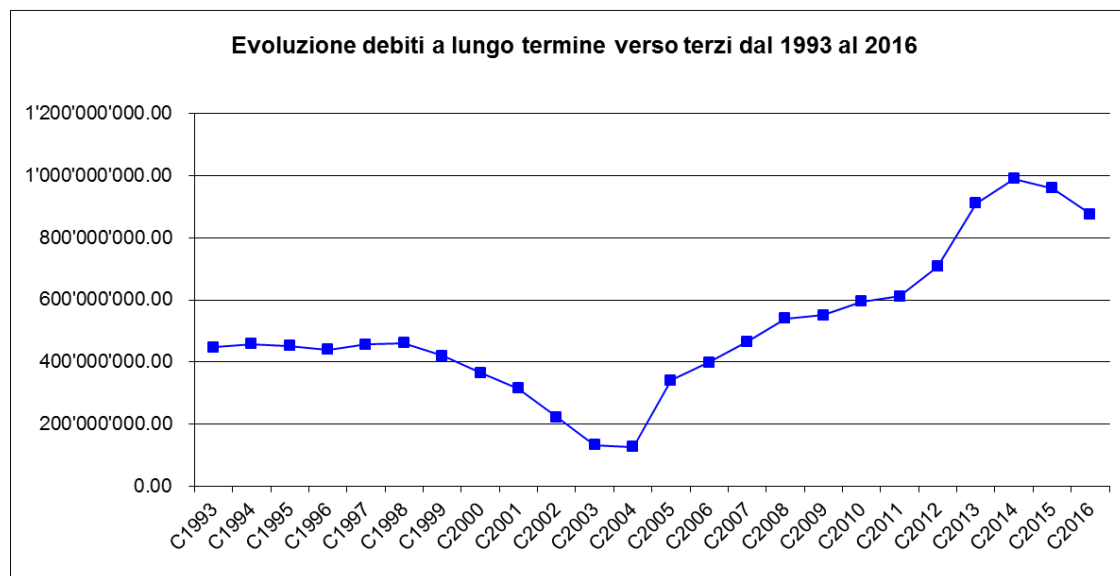
In aggiunta segnaliamo che il buon andamento della liquidità e l'attiva gestione della stessa ci hanno permesso di rifinanziare a condizioni migliori rispetto a quelle

precedenti o a rimborsare i prestiti scaduti nel 2017, con conseguente minor onere per interessi.

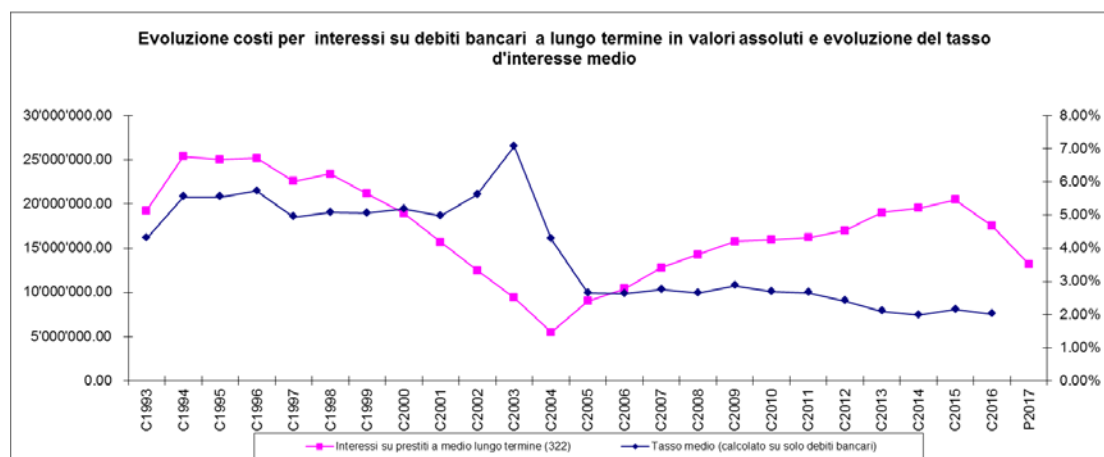
### **Preventivo 2018/Consuntivo 2016**

Le considerazioni citate sopra sono evidentemente valide anche per lo scostamento rispetto al consuntivo 2016.

Presentiamo qui di seguito i grafici relativi all'evoluzione dell'indebitamento ed all'evoluzione dei costi per interesse e del tasso d'interesse medio.

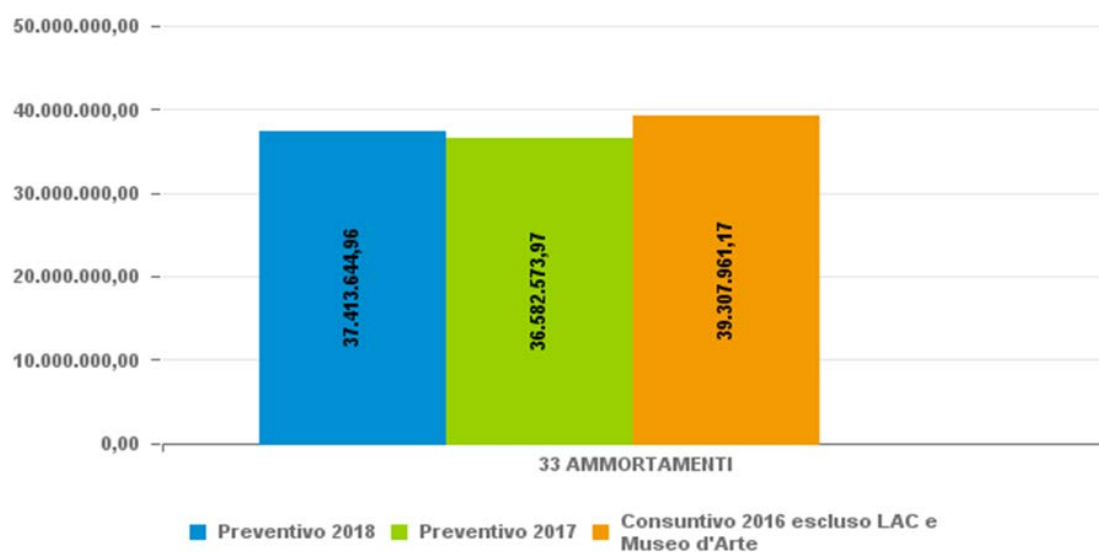


La tendenza alla diminuzione configuratasi nel 2015, prosegue anche nel 2016. Annotiamo tuttavia che parte di questo effetto è da ricondurre alla strategia di gestione del portafoglio debiti ci ha visto preferire anche indebitamenti a breve termine (con remunerazione a nostro favore). L'entità dei debiti complessiva rimane, tuttavia, molto vicina al miliardo di franchi e rappresenta ancora un fattore critico per il quale ci si dovrà adoperare nell'ottica di una diminuzione.



## Confronti per gruppo - 33 Ammortamenti

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
33	AMMORTAMENTI	831'070.99	2.27%	-1'894'316.21	-4.82%
	<i>Costi relativi al LAC</i>	-		-	
	<i>Costi relativi Museo d'arte</i>	-		-	
33	AMMORTAMENTI ASSESTATO	831'070.99	2.27%	-1'894'316.21	-4.82%



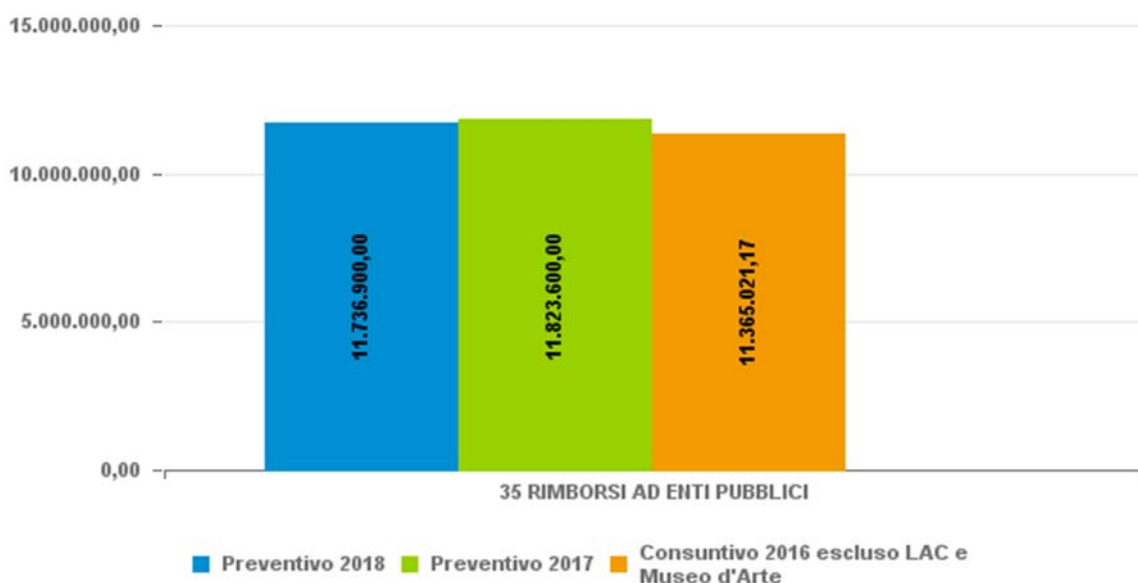
Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
330 Su beni patrimoniali	5'322'648.49	5'402'831.76	-80'183.27	-1.48%	7'411'638.71	-2'088'990.22	-28.19%
331 Su beni amministrativi - ordinari	32'090'996.47	31'179'742.21	911'254.26	2.92%	31'246'322.46	844'674.01	2.70%
332 Su beni amministrativi - supplementari	0.00	0.00	0.00		650'000.00	-650'000.00	-100.00%
	<b>37'413'644.96</b>	<b>36'582'573.97</b>	<b>831'070.99</b>	<b>2.27%</b>	<b>39'307'961.17</b>	<b>-1'894'316.21</b>	<b>-4.82%</b>

Per il dettaglio degli ammortamenti si rimanda alla specifica tabella. L'aliquota media degli ammortamenti dei beni amministrativi (escluso LAC e canalizzazioni) si fissa al 9.11 %.

Gli abbandoni su crediti inesigibili (inseriti in 330 "Su beni patrimoniali") rispetto al preventivo 2017 si mantengono stabili, mentre che sono inferiori di Fr. 1.89 mio rispetto al consuntivo 2016.

## Confronti per gruppo - 35 Rimborsi ad enti pubblici

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	-86'700.00	-0.73%	371'878.83	3.27%
<i>Costi relativi al LAC</i>		-		-	
<i>Costi relativi Museo d'arte</i>		-		-	
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI ASSESTATO	-86'700.00	-0.73%	371'878.83	3.27%



Natura		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
351	Cantoni	1'379'000.00	1'366'700.00	12'300.00	0.90%	1'621'553.25	-242'553.25	-14.96%
352	Comuni e consorzi comunali	10'357'900.00	10'456'900.00	-99'000.00	-0.95%	9'743'467.92	614'432.08	6.31%
		11'736'900.00	11'823'600.00	-86'700.00	-0.73%	11'365'021.17	371'878.83	3.27%

### Preventivo 2018/Preventivo 2017

Per rapporto al preventivo 2017 si evidenzia una certa stabilità di questi oneri, non vi sono pertanto osservazioni particolari.

### Preventivo 2018/Consuntivo 2016

Rispetto al consuntivo 2016, emerge un maggior costo di fr. 0.61 mio per i contributi a Comuni e consorzi comunali (352). Questo maggior costo è da imputare in modo particolare ai contributi ai vari consorzi di depurazione delle acque che, complessivamente producono un incremento di fr. 0.41 mio, e al contributo per il consorzio della protezione civile (+ fr. 0.10 mio).

## Dettaglio contributi ai consorzi

Il dettaglio relativo ai contributi a Comuni e Consorzi comunali (con il confronto sia rispetto al P2017 sia rispetto al C2016) è il seguente:

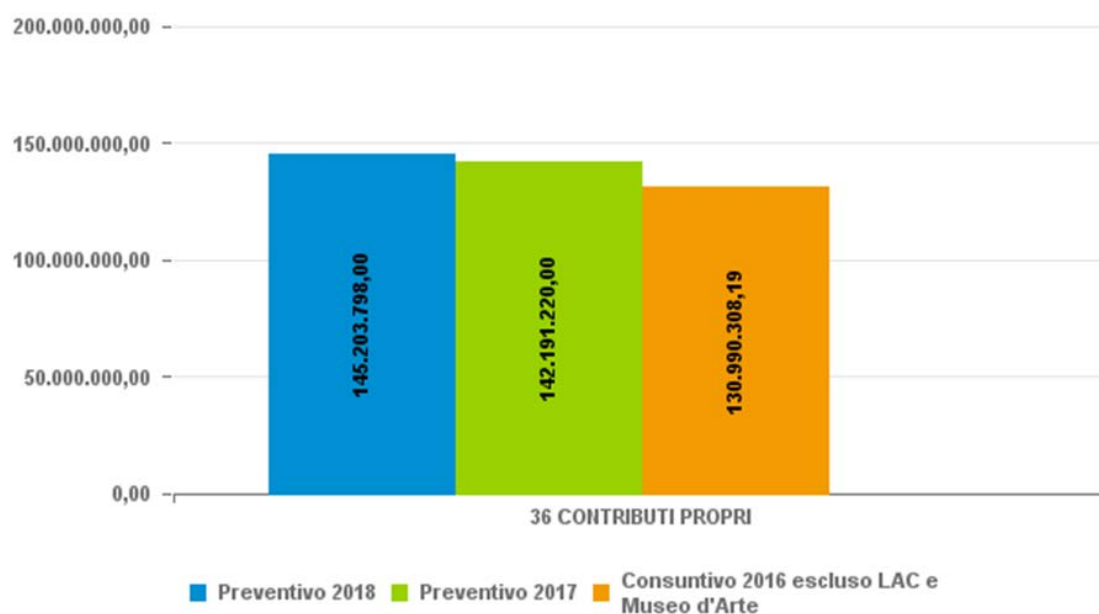
Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
352 Comuni e consorzi comunali	35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	50'000.00	50'000.00	0.00	55'500.00	-5'500.00
	35200100 Rimborsio spese per prestazioni corpo pompieri	2'000.00	2'000.00	0.00	2'038.60	-38.60
	35215100 Rimborsio spese di manutenzione piazze di tiro	260'000.00	244'500.00	15'500.00	257'416.80	2'583.20
	35215101 Consorzio Piazza di tiro Grancia	25'000.00	25'000.00	0.00	15'092.73	9'907.27
	35216000 Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1'844'000.00	1'900'000.00	-56'000.00	1'742'105.40	101'894.60
	35250000 Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	70'500.00	79'000.00	-8'500.00	59'762.70	10'737.30
	35257000 Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	200'000.00	200'000.00	0.00	159'642.65	40'357.35
	35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	113'400.00	113'400.00	0.00	92'887.70	20'512.30
	35270100 Contributi: gestione di cimiteri e crematori	24'000.00	24'000.00	0.00	182.70	23'817.30
	35271001 Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	5'545'000.00	5'545'000.00	0.00	4'869'704.10	675'295.90
	35271002 Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	1'100'000.00	1'100'000.00	0.00	876'749.54	223'250.46
	35271003 Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	537'000.00	537'000.00	0.00	998'000.00	-461'000.00
	35271900 Contributo ai Consorzi per tassa microinquinanti	587'000.00	637'000.00	-50'000.00	614'385.00	-27'385.00
		<b>10'357'900.00</b>	<b>10'456'900.00</b>	<b>-99'000.00</b>	<b>9'743'467.92</b>	<b>614'432.08</b>

Annotiamo in entrata che nel 2015, come da indicazioni della Sezione Enti Locali (SEL), abbiamo provveduto alla riclassificazione dei rimborsi ai consorzi comunali (in precedenza si trovavano sia nel gruppo 35 sia nel gruppo 36) raggruppando tutti i consorzi basati sulla nuova legge nel gruppo 35 e quelli retti dalla legge del 1913 nel gruppo 31 (natura 318), consorzi che, pertanto, non sono presenti nell'elenco sopra esposto. Per completare l'informazione proponiamo qui sotto, pertanto, i dati relativi ai rimborsi per i consorzi classificati nel gruppo 318:

Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
318 Servizi ed onorari	31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	50'000.00	50'000.00	0.00	42'259.80	7'740.20
	31855001 Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	5'500.00	5'500.00	0.00	4'928.50	571.50
	31856000 Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	220'000.00	220'000.00	0.00	210'442.00	9'558.00
	31856001 Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	45'000.00	45'000.00	0.00	24'648.13	20'351.87
	31858000 Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	180'000.00	205'000.00	-25'000.00	169'988.70	10'011.30
	31859000 Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	492'000.00	425'000.00	67'000.00	398'429.90	93'570.10
	31859001 Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo - Foce	100'000.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
	31859002 Consorzio Manut.Basso Ceresio - Milano	3'500.00	3'500.00	0.00	1'504.60	1'995.40
	31860000 Provvigione cantonale per incassi coattivi	0.00	0.00	0.00	2'948.75	-2'948.75
		<b>1'096'000.00</b>	<b>1'054'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>955'150.38</b>	<b>140'849.62</b>

## Confronti per gruppo - 36 Contributi propri

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
36	CONTRIBUTI PROPRI	3'012'578.00	2.12%	14'213'489.81	10.85%
	<i>Costi relativi al LAC</i>				
	<i>Costi relativi Museo d'arte</i>				
36	CONTRIBUTI PROPRI ASSESTATO	3'012'578.00	2.12%	14'213'489.81	10.85%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
360 Confederazione	3'720.00	3'720.00	0.00	0.00%	3'720.00	0.00	0.00%
361 Cantoni	73'417'718.00	72'680'900.00	736'818.00	1.01%	71'865'504.91	1'552'213.09	2.16%
362 Comuni e consorzi comunali	31'575'100.00	31'660'900.00	-85'800.00	-0.27%	27'973'941.77	3'601'158.23	12.87%
363 Istituti propri	5'088'000.00	5'028'000.00	60'000.00	1.19%	10'710.00	5'077'290.00	47'407.00%
364 Imprese ad economia mista	11'137'150.00	9'111'900.00	2'025'250.00	22.23%	8'821'739.65	2'315'410.35	26.25%
365 Istituzioni private	19'843'110.00	19'634'300.00	208'810.00	1.06%	18'474'944.41	1'368'165.59	7.41%
366 Economie private	4'099'000.00	4'031'500.00	67'500.00	1.67%	3'799'747.45	299'252.55	7.88%
367 Estero	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00%	40'000.00	0.00	0.00%
	<b>145'203'798.00</b>	<b>142'191'220.00</b>	<b>3'012'578.00</b>	<b>2.12%</b>	<b>130'990'308.19</b>	<b>14'213'489.81</b>	<b>10.85%</b>

Annotiamo, in entrata, che il maggior costo rilevato nei contributi a istituti propri (363), per rapporto al consuntivo 2016, è da imputare all'iscrizione del contributo alla Fondazione LAC (fr. 5.0 mio) i cui costi figuravano in modo dettagliato nell'apposito centro di costo.

Per quanto attiene, per contro, alle altre nature di questo gruppo di conti, procediamo alle consuete presentazioni dei dati in forma tabellare, con, laddove ritenuto opportuno, le dovute osservazioni:

Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
361 Cantoni	36109000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8'420'618.00	8'019'500.00	401'118.00	5'848'329.00	2'572'289.00
	36151000 Cantone: Assistenza	5'800'000.00	5'800'000.00	0.00	5'742'187.81	57'812.19
	36152000 Cantone: Legge famiglie	1'170'400.00	1'115'000.00	55'400.00	1'114'220.00	56'180.00
	36153000 Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	28'600'000.00	28'800'000.00	-200'000.00	32'080'192.10	-3'480'192.10
	36160000 Cantone: Comunità Tariffale	4'600'000.00	4'300'000.00	300'000.00	4'184'771.00	415'229.00
	36180000 Cantone: Enti turistici	400.00	400.00	0.00	0.00	400.00
	36191000 Cantone: compensazione intercomunale	1'050'000.00	1'050'000.00	0.00	787'857.00	262'143.00
	36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscale	23'700'000.00	23'500'000.00	200'000.00	22'081'801.00	1'618'199.00
	36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020	76'300.00	96'000.00	-19'700.00	26'147.00	50'153.00
		<b>73'417'718.00</b>	<b>72'680'900.00</b>	<b>736'818.00</b>	<b>71'865'504.91</b>	<b>1'552'213.09</b>

Emergono maggiori costi per la partecipazione al risanamento finanziario del Cantone (+ fr. 0.40 rispetto al P2017 e + fr. 2.57 mio rispetto al C2016), per la Comunità tariffale (+ fr. 0.30 sul P2017, + fr. 0.41 sul C2016) e per il contributo di livellamento (+ fr. 0.20 sul P2017 e + fr. 1.62 sul C2016).

Il contributo ai fondi centrali AVS, AI, PC e CM, denota, per contro, un minor costo, sia per rapporto al preventivo 2017 (- fr. 0.20 mio) sia, e soprattutto, per rapporto al consuntivo 2016 (- fr. 3.48 mio).

L'importo complessivo dei versamenti al Cantone permane di grande importanza, superando - come si può constatare - i fr. 73.40 mio e, per totale, evidenzia ancora una tendenza al rialzo.

Altra natura che presenta cifre importanti è quella relativa ai Comune e consorzi comunali (362) che, nel dettaglio, si propone con le seguenti voci:

Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
362 Comuni e consorzi comunali	36230100 Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia	3'300'000.00	3'300'000.00	0.00	1'932'228.30	1'367'771.70
	36250000 Finanziamento delle case per anziani	27'000'000.00	27'100'000.00	-100'000.00	24'858'897.72	2'141'102.28
	36250100 Asili nido comunali secondo la Lfam	710'400.00	721'200.00	-10'800.00	694'220.50	16'179.50
	36280000 Enti promozione economica comunale o regionale	254'700.00	254'700.00	0.00	191'880.00	62'820.00
	36283001 Contributo legale a Lugano Turismo	310'000.00	285'000.00	25'000.00	296'715.25	13'284.75
		<b>31'575'100.00</b>	<b>31'660'900.00</b>	<b>-85'800.00</b>	<b>27'973'941.77</b>	<b>3'601'158.23</b>

Questi contributi si mantengono, per rapporto al preventivo 2017, sostanzialmente stabili. Rispetto al consuntivo 2016, per contro, emerge un incremento di fr. 3.60 mio, da imputare al contributo al MASI e, soprattutto, all'aumento dei contributi per il finanziamento delle case anziani.

I sussidi ad Istituti propri (363) presentano il seguente dettaglio:

Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
363 Istituti propri	36310000 Contributo per attività Commissione di quartiere	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
	36350000 Assemblee genitori istituto scolastico	28'000.00	28'000.00	0.00	10'710.00	17'290.00
	36360000 Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00	5'000'000.00
		<b>5'088'000.00</b>	<b>5'028'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>10'710.00</b>	<b>5'077'290.00</b>

Segnaliamo la nuova posizione relativa ai contributi che possono essere erogati per le attività delle Commissioni di quartiere (fr. 60'000.--). Il commento specifico presentato nei messaggi ai singoli Dicasteri proporrà maggiori dettagli.

I contributi per imprese ad economia mista (364) si configurano come segue:

Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
364 Imprese ad economia mista	36460000 Società di trasporti e ad aeroporti	433'400.00	433'400.00	0.00	409'320.00	24'080.00
	36460100 Società di trasporti per collegamenti quartieri	0.00	0.00	0.00	497'093.30	-497'093.30
	36460200 Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33'750.00	33'750.00	0.00	67'500.00	-33'750.00
	36461000 TPL SA: gestione corrente	0.00	0.00	0.00	7'847'826.35	-7'847'826.35
	36462000 Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'866'000.00	4'682'750.00	183'250.00	0.00	4'866'000.00
	36463000 Linee locali di trasporto pubblico	5'612'000.00	3'962'000.00	1'650'000.00	0.00	5'612'000.00
	36464000 Contributo a TPL per gestione Park & Ride	192'000.00	0.00	192'000.00	0.00	192'000.00
		<b>11'137'150.00</b>	<b>9'111'900.00</b>	<b>2'025'250.00</b>	<b>8'821'739.65</b>	<b>2'315'410.35</b>

La riorganizzazione contabile dei conti relativi ai citati contributi non permette l'immediato confronto con i costi per il 2016, che deve pertanto essere fatto per totali, come proposto nello specchio che segue:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
36460100 Società di trasporti per collegamenti quartieri	0.00	0.00	0.00	497'093.30	-497'093.30
36461000 TPL SA: gestione corrente	0.00	0.00	0.00	7'847'826.35	-7'847'826.35
36462000 Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'866'000.00	4'682'750.00	183'250.00	0.00	4'866'000.00
36463000 Linee locali di trasporto pubblico	5'612'000.00	3'962'000.00	1'650'000.00	0.00	5'612'000.00
	<b>10'478'000.00</b>	<b>8'644'750.00</b>	<b>1'833'250.00</b>	<b>8'344'919.65</b>	<b>2'133'080.35</b>

Emerge il maggior costo per le linee di trasporto pubblico, sia per rapporto al preventivo dello scorso anno, sia per rapporto al consuntivo 2016. Questo maggior impegno deriva in parte (preponderante) dalle decisioni di potenziamento dell'offerta di trasporti locali, interamente a carico della Città, in parte dall'aumento della quota per le linee d'importanza cantonale i cui costi complessivi sono messi a carico dei comuni della Comunità tariffale.

Si segnala il nuovo onere previsto per la copertura del disavanzo generato dalla gestione dei Park & Ride garantita dalla TPL SA (MM n. 9571), disavanzo che, nei prossimi anni, dovrebbe ridursi progressivamente. La copertura di questo nuovo onere è stata posta a carico del Fondo Energie Rinnovabili.

Tutti i dettagli relativi ai contributi per i trasporti pubblici sono presentati nel commento del Dicastero Sviluppo territoriale (parte contributi).

Il dettaglio relativo ai contributi ad istituzioni private è il seguente:

Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
365 Istituzioni private	36501100 Finanziamento ai partiti	220'000.00	220'000.00	0.00	219'012.00	988.00
	36512000 Gestione e amministrazione giudicature di pace	45'000.00	55'000.00	-10'000.00	42'044.78	2'955.22
	36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	28'000.00	6'000.00	22'000.00	1'654.00	26'346.00
	36520100 Culla Arnaboldi: sostegno docente SI	30'000.00	30'000.00	0.00	25'000.00	5'000.00
	36520200 Fondazione facoltà di Lugano dell'USI	630'000.00	630'000.00	0.00	630'000.00	0.00
	36530000 Cultura	653'000.00	638'000.00	15'000.00	754'095.44	-101'095.44
	36530303 Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650'000.00	500'000.00	150'000.00	500'000.00	150'000.00
	36530304 Fonoteca Nazionale Svizzera	170'000.00	170'000.00	0.00	170'000.00	0.00
	36530305 Estival Jazz e Estival Eventi	200'000.00	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00
	36530306 Filarmiche	262'500.00	262'500.00	0.00	262'500.00	0.00
	36530311 Compagnia Daniele Finzi Pasca	250'000.00	250'000.00	0.00	250'000.00	0.00
	36530312 Contributo Cnergia	0.00	300'000.00	-300'000.00	54'500.00	-54'500.00
	36530410 Istituto Svizzero di Roma	45'000.00	45'000.00	0.00	43'500.00	1'500.00
	36530900 LAC - affitti condonati	60'000.00	60'000.00	0.00	42'377.25	17'622.75
	36532200 Contributo a Lugano Festival	1'550'000.00	1'500'000.00	50'000.00	1'500'000.00	50'000.00
	36534100 Manifestazioni ed eventi a carattere sportivo	140'000.00	143'000.00	-3'000.00	145'600.00	-5'600.00
	36534101 Società sportive: movimenti giovanili	100'000.00	100'000.00	0.00	100'002.00	-2.00
	36534102 Associazioni sportive	81'300.00	27'300.00	54'000.00	18'879.30	62'420.70
	36534103 Contributi per Centro Sportivo Capriasca	90'000.00	90'000.00	0.00	88'000.00	2'000.00
	36534200 Attività e associazioni di tempo libero	442'900.00	487'900.00	-45'000.00	390'407.41	52'492.59
	36534210 Contributo Corpo Volontari Luganesi	10'000.00	14'000.00	-4'000.00	13'823.22	-3'823.22
	36535000 Culto e religioni	385'110.00	393'450.00	-8'340.00	384'281.05	828.95
	36540000 Salute e cura dell'uomo	11'000.00	11'000.00	0.00	10'400.00	600.00
	36549001 Contributo Croce Verde	1'120'000.00	1'190'000.00	-70'000.00	721'958.40	398'041.60
	36549002 Società di salvataggio	24'100.00	24'100.00	0.00	24'072.00	28.00
	36550000 Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	180'000.00	185'000.00	-5'000.00	184'361.30	-4'361.30
	36550100 Case per anziani convenzionate	390'500.00	280'600.00	109'900.00	348'882.35	41'617.65
	36550200 Asili nido privati secondo la Lfam	460'000.00	293'800.00	166'200.00	420'000.00	40'000.00
	36550300 Servizi d'appoggio (SPTEX)	3'900'000.00	3'930'000.00	-30'000.00	3'357'773.33	542'226.67
	36550301 Aiuto domiciliare (SPTEX)	6'500'000.00	6'400'000.00	100'000.00	6'568'218.59	-68'218.59
	36550400 Enti e associazioni per la terza età	78'000.00	78'000.00	0.00	83'725.15	-5'725.15
	36560000 Società di trasporti e impianti di risalita	405'000.00	405'000.00	0.00	405'000.00	0.00
	36580000 Enti e associazioni turistiche	50'000.00	20'000.00	30'000.00	13'000.00	37'000.00
	36580200 Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	270'000.00	280'000.00	-10'000.00	110'000.00	160'000.00
	36585000 Enti di promozione economica	45'000.00	48'000.00	-3'000.00	41'194.34	3'805.66
	36599000 Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	250'000.00	250'000.00	0.00	204'400.80	45'599.20
	36599100 Partecipazione agli investimenti dei locatari	116'700.00	116'650.00	50.00	146'281.70	-29'581.70
		<b>19'843'110.00</b>	<b>19'634'300.00</b>	<b>208'810.00</b>	<b>18'474'944.41</b>	<b>1'368'165.59</b>

Per rapporto al preventivo 2017 si configura un maggior costo di fr. 0.21 mio; rispetto al consuntivo 2016 il maggior costo si fissa in fr. 1.37 mio. Nei messaggi relativi alla parte contributi dei singoli dicasteri saranno presentati maggiori dettagli.

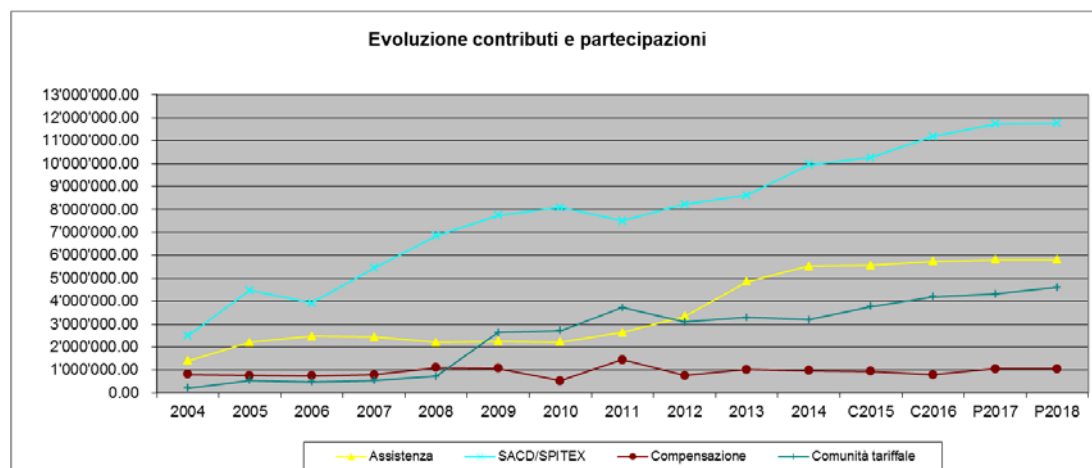
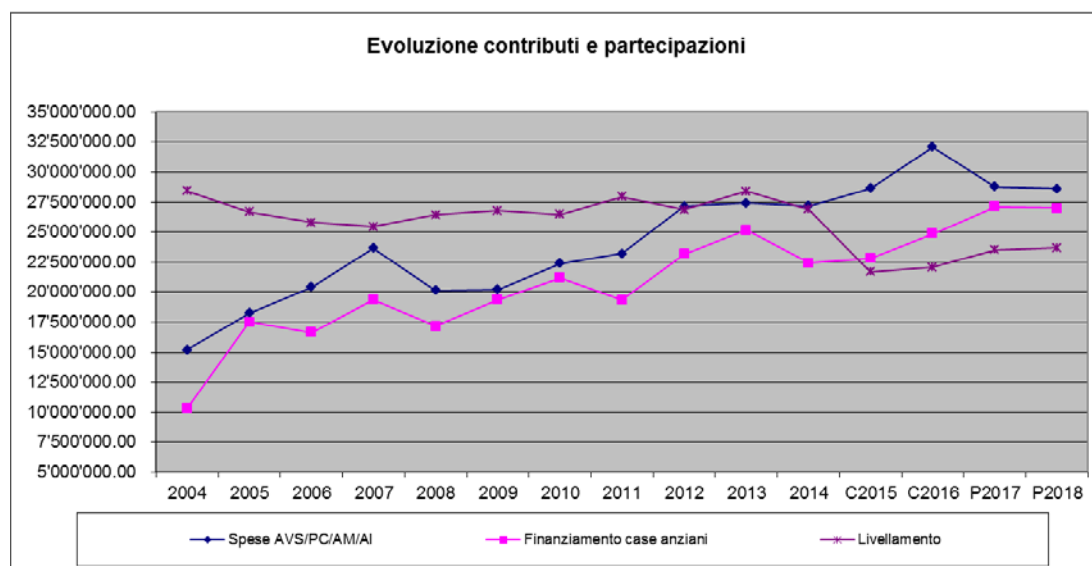
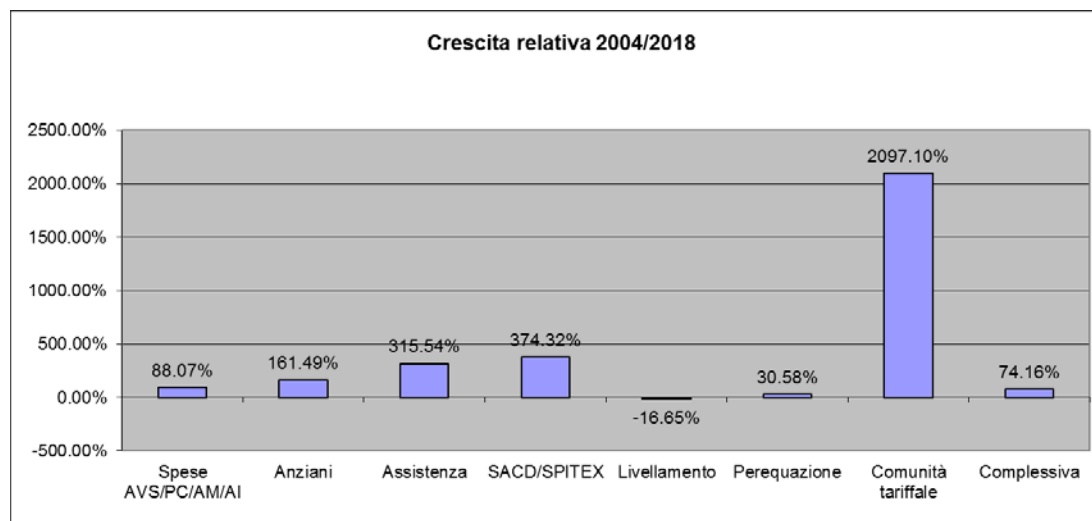


Il dettaglio dei contributi ad economie private è qui sotto proposto:

Natura	Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
366 Economie private	36600000 Contributi sociali secondo nuovo regolamento	570'000.00	580'000.00	-10'000.00	467'917.31	102'082.69
	36603000 Contributo per abbonamenti Park & Ride	24'000.00	0.00	24'000.00	0.00	24'000.00
	36620010 Cassa Allievi scuola media	178'000.00	178'000.00	0.00	175'430.00	2'570.00
	36620100 Sussidi per colonie e altri corsi	5'000.00	5'000.00	0.00	4'250.00	750.00
	36620200 Borse di studio	140'000.00	140'000.00	0.00	102'000.00	38'000.00
	36630000 Contributi: manutenzione beni culturali	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00
	36650001 Mantenimento anziani a domicilio	1'360'000.00	1'400'000.00	-40'000.00	1'257'402.22	102'597.78
	36650100 Spillatico per ospiti di istituti	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
	36657200 Sussidio rette mensa SI e OP	550'000.00	510'000.00	40'000.00	566'685.52	-16'685.52
	36660000 Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	870'000.00	834'000.00	36'000.00	851'687.00	18'313.00
	36660100 Carte giornalieri dei trasporti	350'000.00	332'500.00	17'500.00	332'500.00	17'500.00
	36660200 Abbonamenti arcobaleno aziendali	35'000.00	35'000.00	0.00	30'375.40	4'624.60
	36690000 Altri contributi o sovvenzioni a privati	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	11'500.00	-1'500.00
		<b>4'099'000.00</b>	<b>4'031'500.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>3'799'747.45</b>	<b>299'252.55</b>

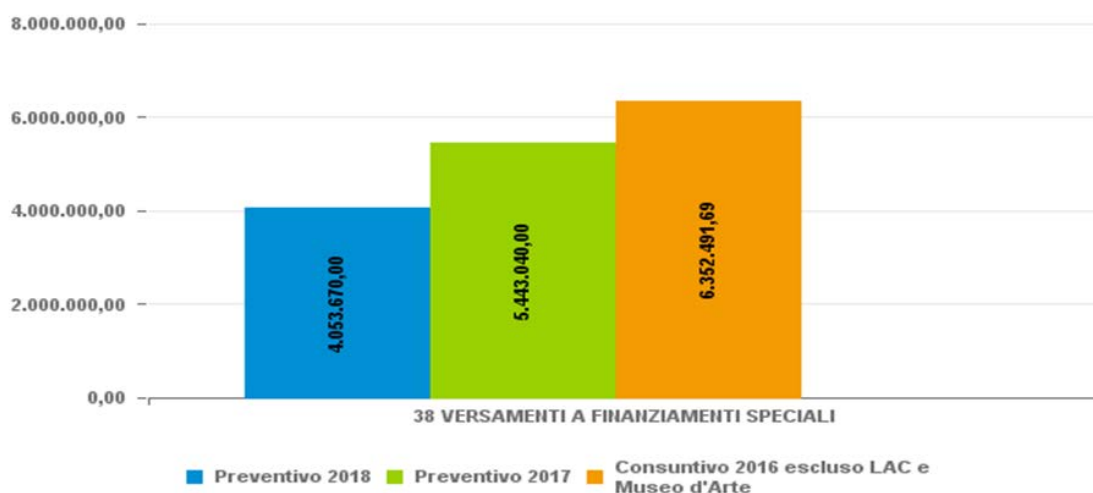
Evidenziamo il contributo per gli abbonamenti al Park & Ride, erogato ai nostri domiciliati che optano per questo servizio (coperto dal fondo FER) ed un incremento dei contributi per gli abbonamenti ai trasporti pubblici (parzialmente coperto dal fondo FER).

Qui di seguito presentiamo, attraverso alcuni grafici, l'evoluzione dei principali contributi del gruppi 35 e 36.



## Confronti per gruppo - 38 Versamento a finanziamenti speciali

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	-1'389'370.00	-25.53%	-2'298'821.69	-36.19%
Costi relativi al LAC		-		-	
Costi relativi Museo d'arte		-		-	
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI ASSESTATO	-1'389'370.00	-25.53%	-2'298'821.69	-36.19%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
380 Accantonamenti per manut.straord. Canalizz.	100'000.00	50'000.00	50'000.00	100.00%	50'000.00	50'000.00	100.00%
382 Contributi sostitutivi per posteggi	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	625'839.50	-525'839.50	-84.02%
384 Fondi: contratto di prestazione DSS	1'384'070.00	2'823'440.00	-1'439'370.00	-50.98%	3'327'772.19	-1'943'702.19	-58.41%
385 Riversamenti al FER	2'469'600.00	2'469'600.00	0.00	0.00%	2'348'880.00	120'720.00	5.14%
	<b>4'053'670.00</b>	<b>5'443'040.00</b>	<b>-1'389'370.00</b>	<b>-25.53%</b>	<b>6'352'491.69</b>	<b>-2'298'821.69</b>	<b>-36.19%</b>

Gli scostamenti, sia rispetto al preventivo 2017 sia rispetto al consuntivo 2016, sono da imputare in modo preminente ai versamenti ai fondi legati al contratto di prestazioni per le case anziani e i nidi.

## Confronti per gruppo - 39 Addebiti interni

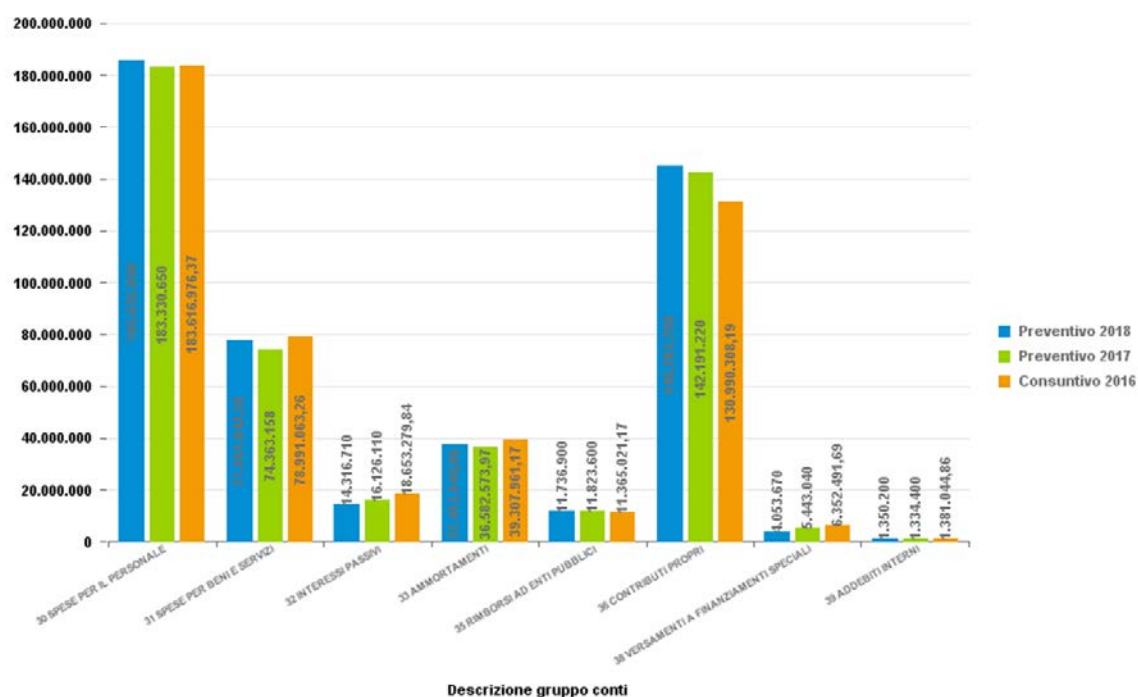
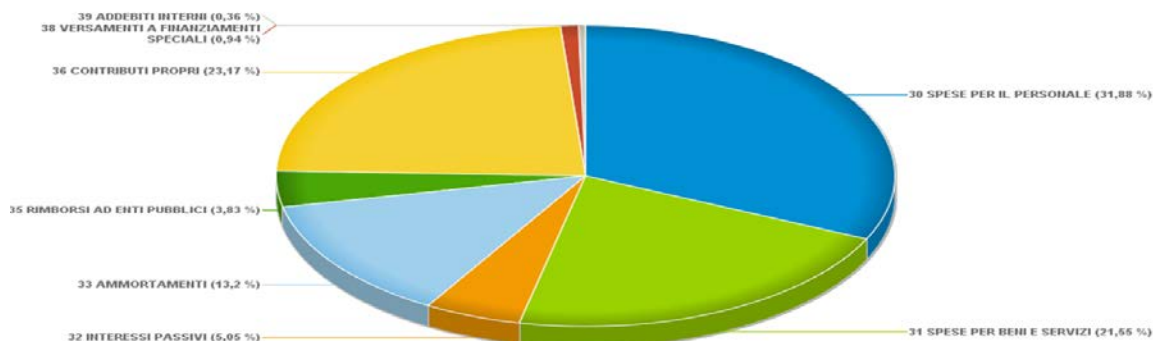
Gruppo		Differenza P2018/P201 7	Var. %	Differenza P2018/C201 6	Var. %
39	ADDEBITI INTERNI	15'800.00	1.18%	-30'844.86	-2.23%
	<i>Costi relativi al LAC</i>	0.00		65'444.00	
	<i>Costi relativi Museo d'arte</i>	-		-	
39	ADDEBITI INTERNI ASSESTATO	15'800.00	1.18%	34'599.14	2.51%



Nessuna osservazione in merito al gruppo 39 "Addebiti interni"

## Struttura dei costi

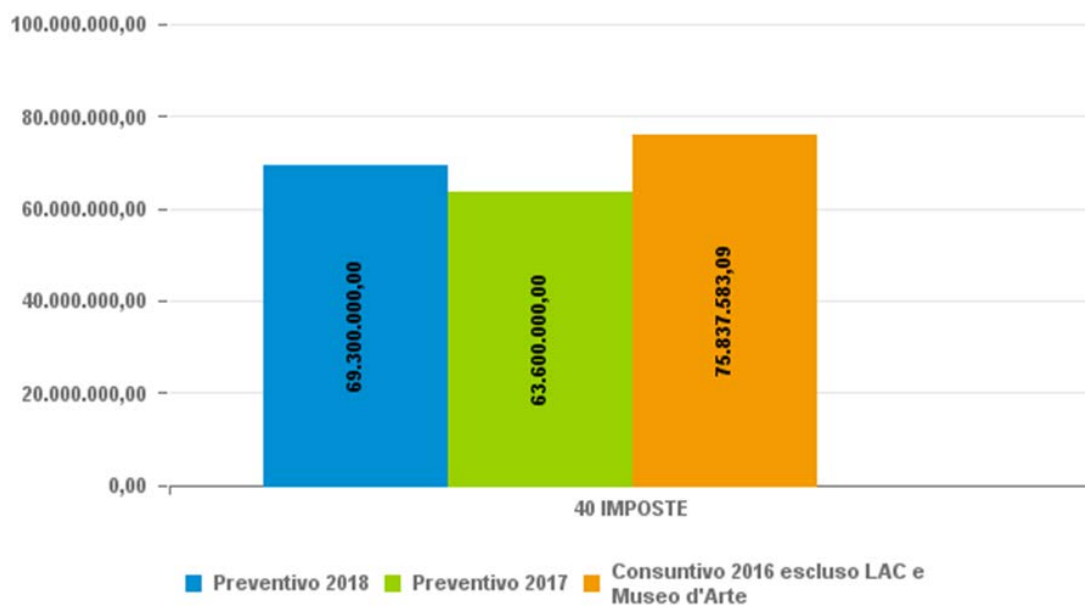
La struttura dei costi del preventivo 2018, per genere di conto ed un confronto tra il preventivo 2018, il preventivo 2017 ed il consuntivo 2016, sono rappresentati graficamente qui sotto<sup>1</sup>:



<sup>1</sup> Il grafico a torta e il confronto con istogrammi è presentato con i conti "puri", senza gli assestamenti relativi al LAC ed al Museo d'arte.

## Confronti per gruppo - 40 Imposte

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
40	IMPOSTE	5'700'000.00	8.96%	-6'537'583.09	-8.62%
<i>Ricavi relativi al LAC</i>		-		-	
<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>		-		-	
40	IMPOSTE ASSESTATO	5'700'000.00	8.96%	-6'537'583.09	-8.62%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza	48'250'000.00	43'250'000.00	5'000'000.00	11.56%	58'305'603.14	-10'055'603.14	-17.25%
401 Imposte sull'utile e sul capitale	7'650'000.00	7'150'000.00	500'000.00	6.99%	5'376'618.72	2'273'381.28	42.28%
402 Imposte immobiliari	11'900'000.00	11'700'000.00	200'000.00	1.71%	10'513'640.03	1'386'359.97	13.19%
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00%	1'641'721.20	-141'721.20	-8.63%
	<b>69'300'000.00</b>	<b>63'600'000.00</b>	<b>5'700'000.00</b>	<b>8.96%</b>	<b>75'837'583.09</b>	<b>-6'537'583.09</b>	<b>-8.62%</b>

Si ricorda che i dati delle imposte qui sopra presentati, sono al **netto del gettito provvisorio contabilizzato nel consuntivo 2016**, in modo da permetterne il confronto.

Il dettaglio delle differenze rispetto al preventivo 2017 e al consuntivo 2016 è riassunto nella tabella che segue:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016
40010000 Imposta personale	1'950'000.00	1'950'000.00	0.00	1'945'467.40	4'532.60
40020000 Imposte alla fonte	32'000'000.00	30'000'000.00	2'000'000.00	29'807'539.23	2'192'460.77
40040000 Sopravvenienze persone fisiche	6'500'000.00	6'000'000.00	500'000.00	3'666'885.76	2'833'114.24
40050000 Imposte comunali suppletorie persone fisiche	7'500'000.00	5'000'000.00	2'500'000.00	22'540'163.75	-15'040'163.75
40060000 Ricupero imposte abbandonate P.F. e P.G.	300'000.00	300'000.00	0.00	345'547.00	-45'547.00
40140000 Sopravvenienze persone giuridiche	7'500'000.00	7'000'000.00	500'000.00	5'341'252.92	2'158'747.08
40150000 Imposte comunali suppletorie persone giuridiche	150'000.00	150'000.00	0.00	35'365.80	114'634.20
40200000 Imposta immobiliare comunale	11'900'000.00	11'700'000.00	200'000.00	10'513'640.03	1'386'359.97
40300000 Imposta speciale	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	1'641'721.20	-141'721.20
<b>Totale generale</b>	<b>69'300'000.00</b>	<b>63'600'000.00</b>	<b>5'700'000.00</b>	<b>75'837'583.09</b>	<b>-6'537'583.09</b>

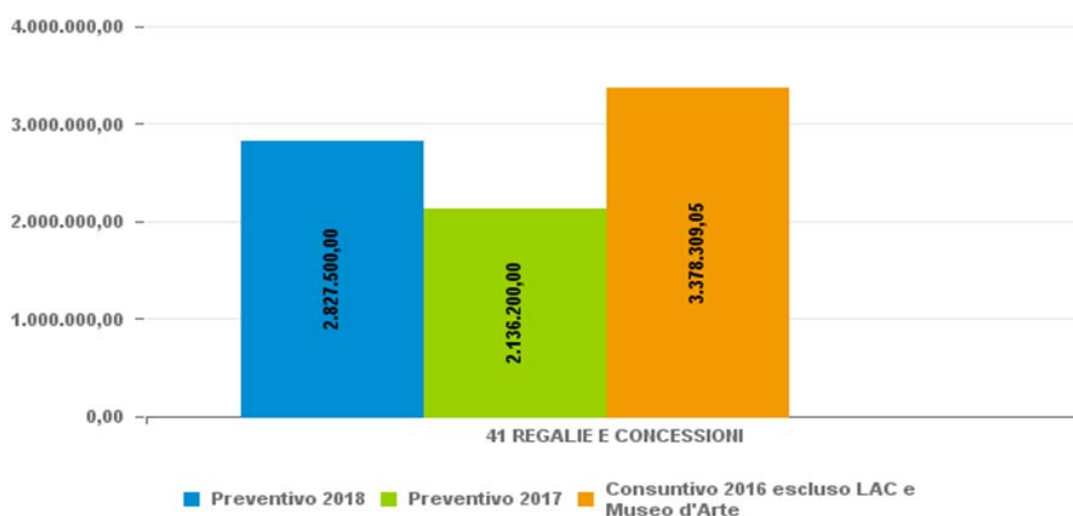
Emerge in modo rilevante il minor ricavo previsto, rispetto al consuntivo 2016, per le imposte suppletorie delle persone fisiche (- fr. 15.04 mio), da ricondurre all'eccezionale andamento del 2016.

Si segnala un leggero incremento delle sopravvenienze per imposte precedenti, sia per le persone fisiche sia per le persone giuridiche, a seguito delle ultime valutazioni in base alla situazione aggiornata.

Per quanto riguarda, invece, il gettito di competenza si rimanda allo specifico capitolo.

## Confronti per gruppo - 41 Regalie e concessioni

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
41	REGALIE E CONCESSIONI	691'300.00	32.36%	-555'665.99	-16.42%
	<i>Ricavi relativi al LAC</i>	0.00		4'856.94	
	<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>	-		-	
41	REGALIE E CONCESSIONI ASSESTATO	691'300.00	32.36%	-550'809.05	-16.28%



Natura		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
410	Regalie e concessioni	2'827'500.00	2'136'200.00	691'300.00	32.36%	3'378'309.05	-550'809.05	-16.30%
		2'827'500.00	2'136'200.00	691'300.00	32.36%	3'378'309.05	-550'809.05	-16.30%

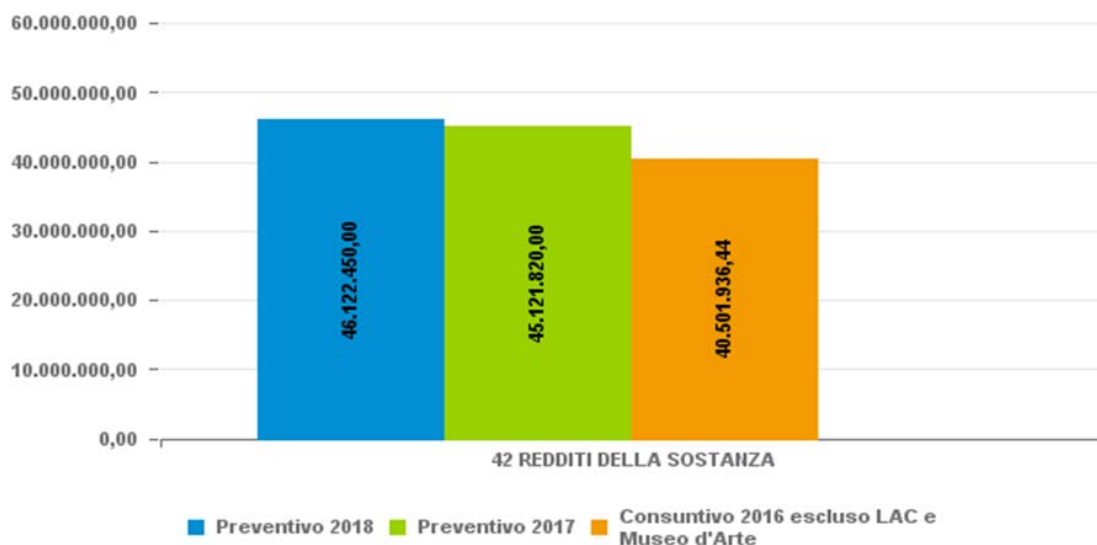
Si segnala che è stato concluso un nuovo contratto con la SGA SA, relativo alla concessione per le affissioni pubblicitarie, che ha prodotto un aumento dei ricavi di fr. 0.29 mio rispetto al preventivo 2017 e di fr. 0.44 mio rispetto al consuntivo 2016.

Il contributo per l'uso della Verzasca SA, dal canto suo, genera un maggior ricavo di fr. 0.40 mio rispetto al preventivo 2017 (per il quale non è previsto nessun incasso) e un minor ricavo di fr. 1.0 mio rispetto al consuntivo 2016 (per il quale si è registrato un incasso di fr. 1.4 mio).



## Confronti per gruppo - 42 Redditi della sostanza

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	1'000'630.00	2.22%	2'728'950.02	6.29%
<i>Ricavi relativi al LAC</i>		0.00		2'891'563.54	
<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>		-		-	
42	REDDITI DELLA SOSTANZA ASSESTATO	1'000'630.00	2.22%	5'620'513.56	12.95%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
420 Interessi da banche	3'500.00	4'000.00	-500.00	-12.50%	1'744.18	1'755.82	100.67%
421 Crediti	3'682'960.00	3'288'800.00	394'160.00	11.98%	3'928'284.05	-245'324.05	-6.25%
422 Collocamenti di beni patrimoniali	1'021'400.00	1'021'400.00	0.00	0.00%	1'015'193.08	6'206.92	0.61%
423 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali	8'465'500.00	8'487'500.00	-22'000.00	-0.26%	8'259'235.97	206'264.03	2.50%
424 Utili contabili su beni patrimoniali	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00%	802'961.48	-800'961.48	-99.75%
425 Interessi su rpestiti dei beni amministrativi	28'850.00	32'900.00	-4'050.00	-12.31%	31'534.65	-2'684.65	-8.51%
426 Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi	16'000'000.00	15'500'000.00	500'000.00	3.23%	10'028'650.00	5'971'350.00	59.54%
427 Redditi immobiliari dei beni amministrativi	16'918'240.00	16'785'220.00	133'020.00	0.79%	16'434'333.03	483'906.97	2.94%
	<b>46'122'450.00</b>	<b>45'121'820.00</b>	<b>1'000'630.00</b>	<b>2.22%</b>	<b>40'501'936.44</b>	<b>5'620'513.56</b>	<b>13.88%</b>

### Preventivo 2018/Preventivo 2017

Il maggior ricavo di fr. 1.0 mio è da attribuire a in modo particolare:

421 Crediti: Interessi di mora (+ fr. 0.30 mio), Interessi attivi su conti correnti o investimenti a breve termine (+ fr. 0.15 mio);

426 Partec. beni amm. Proventi da titoli (+ fr. 0.50 mio) per maggior dividendo AIL Servizi SA.

### Preventivo 2018/Consuntivo 2016

Per rapporto al consuntivo 2016 si annota il dividendo straordinario AIL SA (5.8 mio).

## Confronti per gruppo - 43 Tasse diritti e multe

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	6'611'475.00	9.49%	1'326'829.38	1.77%
<i>Ricavi relativi al LAC</i>		0.00		1'197'703.22	
<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>		0.00		59'704.30	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE ASSESTATO	6'611'475.00	9.49%	2'584'236.90	3.45%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
430 Tasse d'esenzione	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	625'839.50	-525'839.50	-84.02%
431 Tasse per servizi amministrativi	4'148'100.00	3'932'100.00	216'000.00	5.49%	4'273'048.90	-124'948.90	-2.92%
432 Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni	37'647'100.00	38'742'150.00	-1'095'050.00	-2.83%	39'362'204.07	-1'715'104.07	-4.36%
433 Tasse scolastiche	756'000.00	772'000.00	-16'000.00	-2.07%	764'795.40	-8'795.40	-1.15%
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	18'124'700.00	11'983'150.00	6'141'550.00	51.25%	12'847'295.34	5'277'404.66	41.08%
435 Vendite	2'079'450.00	1'894'100.00	185'350.00	9.79%	2'112'394.90	-32'944.90	-1.56%
436 Rimborsi	8'067'800.00	7'189'875.00	877'925.00	12.21%	7'946'001.02	121'798.98	1.53%
437 Multe	4'310'000.00	4'270'000.00	40'000.00	0.94%	4'417'504.78	-107'504.78	-2.43%
438 Prestazioni proprie per investimenti	500'000.00	400'000.00	100'000.00	25.00%	301'480.00	198'520.00	65.85%
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	533'900.00	372'200.00	161'700.00	43.44%	1'032'249.19	-498'349.19	-48.28%
	<b>76'267'050.00</b>	<b>69'655'575.00</b>	<b>6'611'475.00</b>	<b>9.49%</b>	<b>73'682'813.10</b>	<b>2'584'236.90</b>	<b>3.51%</b>

### Preventivo 2018/Preventivo 2017

Il maggior ricavo di fr. 6.61 mio rispetto al preventivo 2017 è da attribuire a in modo particolare a:

- ✓ 434 Altre tasse utilizzazioni e servizi, per la previsione della tassa sui rifiuti (fr. 5.0 mio), per le quote di partecipazione a congressi organizzati dalla nostra divisione Eventi e congressi (+ fr. 0.45 mio), per tassa d'uso delle canalizzazioni (+ fr. 0.25 mio) e per maggiori introiti da abbonamenti ed ingressi a spettacoli (+ fr. 019 mio).

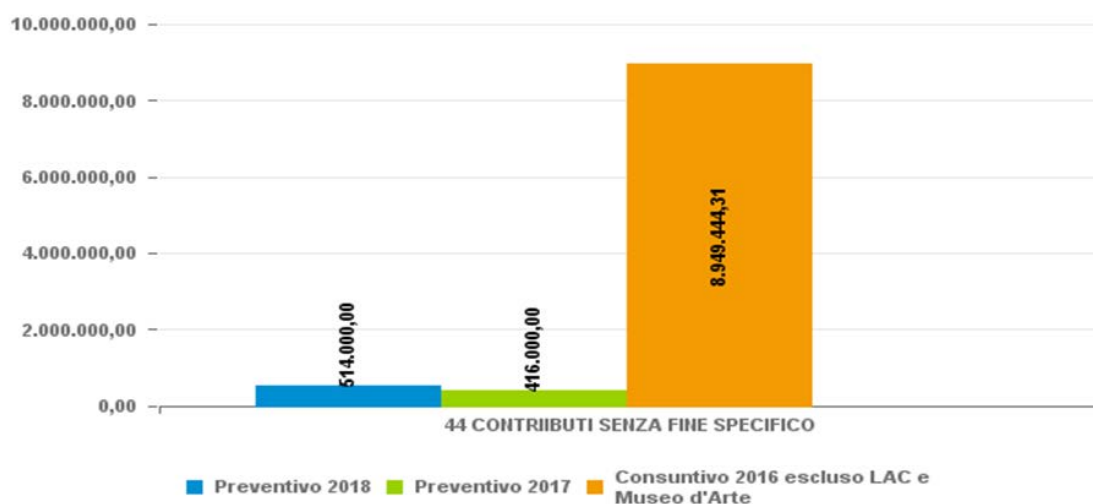
- ✓ 436 Rimborsi, per attività di tutele e curatele (+ fr. 0.4 mio) e per maggiori rimborsi per prestazioni a terzi (+ fr. 0.33 mio)
- ✓ 434 Ricavi ospedalieri, che segnano minori ricavi da rette e da prestazioni della casse malati (totale - fr. 1.1 mio)

### **Preventivo 2018/Consuntivo 2016**

Per rapporto al consuntivo 2016 si ritrovano le voci indicate sopra con un forte impatto sullo scostamento complessivo di + fr. 2.58 mio.

## Confronti per gruppo - 44 Contributi senza fine specifico

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	98'000.00	23.56%	-8'435'444.31	-94.26%
<i>Ricavi relativi al LAC</i>		-		-	
<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>		-		-	
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO ASSESTATO	98'000.00	23.56%	-8'435'444.31	-94.26%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
440 Partecipazione alle entrate della confederazione	115'000.00	50'000.00	65'000.00	130.00%	107'347.30	7'652.70	7.13%
441 Partecipazione alle entrate del cantone	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00%	8'452'097.01	-8'443'097.01	-99.89%
444 Contributi cantonali di livellamento e loc.geograf.	390'000.00	357'000.00	33'000.00	9.24%	390'000.00	0.00	0.00%
	<b>514'000.00</b>	<b>416'000.00</b>	<b>98'000.00</b>	<b>23.56%</b>	<b>8'949'444.31</b>	<b>-8'435'444.31</b>	<b>-94.26%</b>

Per rapporto al preventivo 2017 vi è sostanziale stabilità. Rispetto al consuntivo 2016 il minor ricavo è determinato dall'abolizione (dal 2017) del riversamento della Tassa sugli Utili Immobiliari (TUI).

## Confronti per gruppo - 45 Rimborsi da enti pubblici

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	-31'854.00	-1.03%	133'767.94	4.55%
<i>Ricavi relativi al LAC</i>		-		-	
<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>		-		-	
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI ASSESTATO	-31'854.00	-1.03%	133'767.94	4.55%



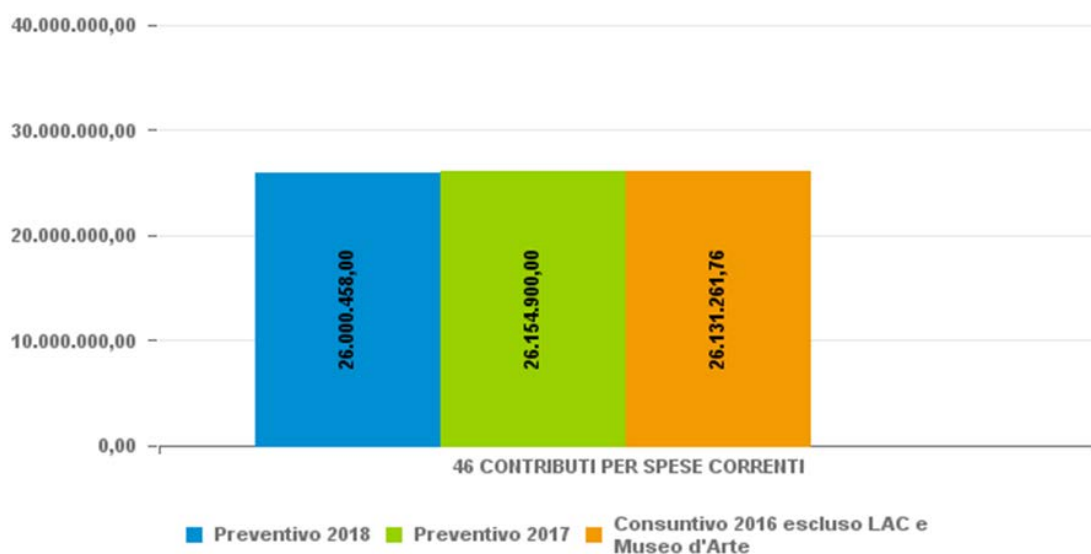
Natura		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
451	Cantoni	814'546.00	828'100.00	-13'554.00	-1.64%	822'096.60	-7'550.60	-0.92%
452	Comuni e consorzi comunali	2'258'100.00	2'276'400.00	-18'300.00	-0.80%	2'116'781.46	141'318.54	6.68%
		<b>3'072'646.00</b>	<b>3'104'500.00</b>	<b>-31'854.00</b>	<b>-1.03%</b>	<b>2'938'878.06</b>	<b>133'767.94</b>	<b>4.55%</b>

Emerge, per questa categoria di ricavi, sostanziale stabilità per rapporto al preventivo 2017.

Il maggior ricavo registrato rispetto al consuntivo 2016 è da imputare ai rimborsi da comuni in modo particolare per le convenzioni relative ai servizi di polizia.

## Confronti per gruppo - 46 Contributi per spese correnti

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	-154'442.00	-0.59%	-660'803.76	-2.48%
<i>Ricavi relativi al LAC</i>		0.00		530'000.00	
<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>		-		-	
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI ASSESTATO	-154'442.00	-0.59%	-130'803.76	-0.49%



Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
460 Confederazione	749'728.00	883'700.00	-133'972.00	-15.16%	857'334.30	-107'606.30	-12.55%
461 Cantoni	23'214'070.00	23'314'300.00	-100'230.00	-0.43%	22'869'296.96	344'773.04	1.51%
462 Comuni e consorzi comunali	762'060.00	721'200.00	40'860.00	5.67%	747'265.40	14'794.60	1.98%
469 Altri contributi per spese correnti	1'274'600.00	1'235'700.00	38'900.00	3.15%	1'657'365.10	-382'765.10	-23.09%
	<b>26'000'458.00</b>	<b>26'154'900.00</b>	<b>-154'442.00</b>	<b>-0.59%</b>	<b>26'131'261.76</b>	<b>-130'803.76</b>	<b>-0.50%</b>

Non vi sono particolari osservazioni relative a questo gruppo di ricavi.

## Confronti per gruppo - 48 Prelevamenti da finanziamenti speciali

Gruppo		Differenza P2018/P2017	Var. %	Differenza P2018/C2016	Var. %
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'052'116.00	153.97%	2'218'839.62	190.28%
<i>Ricavi relativi al LAC</i>		-		-	
<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>		-		-	
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI ASSESTATO	2'052'116.00	153.97%	2'218'839.62	190.28%

Natura	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	%	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	%
480 Accantonamenti manut.straord. Canalizz.	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00%	160'280.05	-10'280.05	-6.41%
484 Fondi: contratto di prestazione ISS	2'334'950.00	532'834.00	1'802'116.00	338.21%	1'005'830.33	1'329'119.67	132.14%
485 Prelevamenti dal FER	900'000.00	650'000.00	250'000.00	38.46%	0.00	900'000.00	
	<b>3'384'950.00</b>	<b>1'332'834.00</b>	<b>2'052'116.00</b>	<b>153.97%</b>	<b>1'166'110.38</b>	<b>2'218'839.62</b>	<b>190.28%</b>

Il maggior ricavo che si configura sia per rapporto al preventivo 2017 sia rispetto al consuntivo 2016 è da imputare in modo rilevante alla nuova possibilità di copertura del disavanzo del servizio accompagnamento sociale attraverso i fondi relativi ai contratti di prestazione (case anziani).

Infatti, a partire dal 2018 è possibile, destinare un massimo del 50% degli utili di case anziani, a copertura del fabbisogno per altre attività comunali in ambito di socialità. I dettagli di questa operazione sono descritti in modo esaustivo nel messaggio della Divisione Socialità.

### Fondo Energie Rinnovabili (FER)

Per quanto riguarda il preventivo 2018 si è deciso di fare capo al FER (conto 48500000) per la copertura dei seguenti costi di gestione corrente:

Centro di costo	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
31010 Manutenzione	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00	250'000.00
62110 Bike sharing	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
79100 Altri Contributi	550'000.00	300'000.00	250'000.00	0.00	550'000.00
	<b>900'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>900'000.00</b>

Nel centro di costo 30110 "Manutenzione edifici" a copertura di previsti interventi orientati al miglioramento energetico di diversi stabili comunali, per i quali - tuttavia - è stato previsto anche un maggior credito tra i costi di gestione corrente per la realizzazione degli interventi in questione.

Nel centro di costo 62110 "Bike sharing", a parziale copertura del servizio offerto, senza incrementi di costi direttamente collegati al prelevamento dal fondo.

Nel centro di costo 79100 "Altri contributi" (Dicastero Sviluppo territoriale), a parziale copertura dei sussidi per gli abbonamenti ai trasporti pubblici e per gli abbonamenti aziendali (fr. 333'000.--), per le agevolazione ai cittadini di Lugano per gli abbonamenti al P+R (fr. 25'000.--) e per la gestione del P+R da parte della TPL SA (fr. 192'000.--).

Le attività per le quali è prevista la possibilità di prelievo dal FER sono anche relative ad investimenti (propri e di terzi) e, in quanto tali, non sono rilevate nei conti di gestione corrente ma direttamente nei conti degli investimenti.

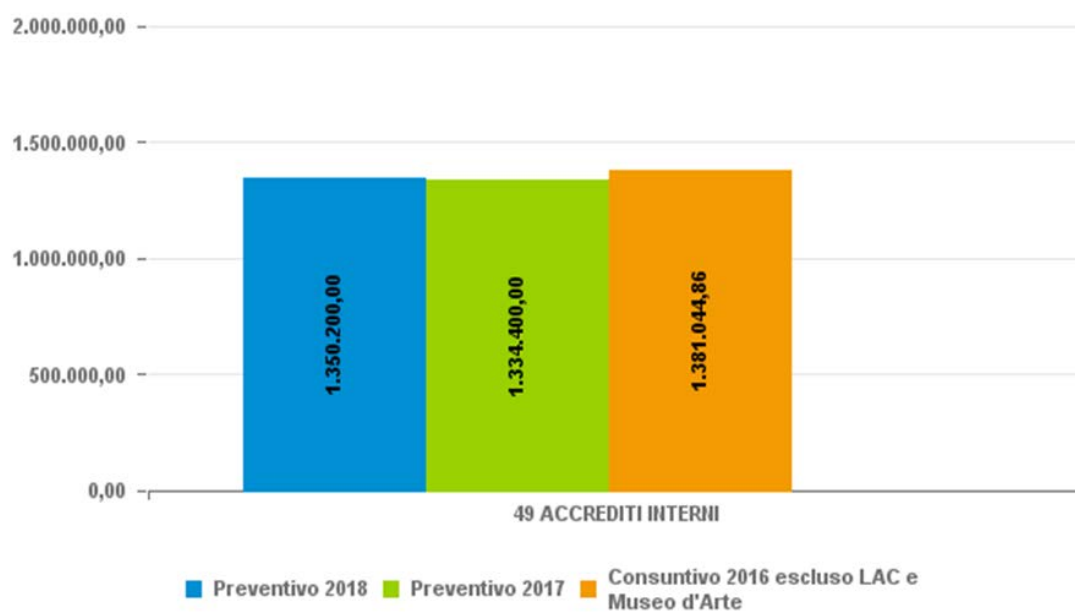
La pianificazione specifica relativa alle attività FER tiene conto, evidentemente, di tutta la casistica e, per il 2018, la situazione generale si presenta come segue:

Descrizione	2017	2018
<b>Saldo iniziale del fondo</b>	<b>530'681.00</b>	<b>954'964.10</b>
Conguaglio anno precedente valutazione	231'000.00	231'475.90
Acconto anno corrente - 90% dato def. 2015	2'083'283.10	2'083'283.10
<b>Versamenti dal Cantone</b>	<b>2'314'283.10</b>	<b>2'314'759.00</b>
Prelevamenti per gestione corrente (dettaglio cfr sotto)	-650'000.00	-900'000.00
Stima prelevamento per quota abo P+R dom. Lugano	-20'000.00	
Stima prelevamento contributo TPL x P+R (importo del MM 1'340'000.--)	-1'000'000.00	
Stima prelevamento copertura disavanzo P+R	-190'000.00	
Una tantum - mobilità aziendale battello Brusino	-30'000.00	
Edilizia scolastica - MM 9611 già in CC. Costi totali 8'964'000.--, interventi FER, 6'480'000.-- , prelevamento FER in CC per max 6'480'000.--, prelevamento pianificato fr. 4'800'000.-- Tempistica 2018-2023		-800'000.00
Edilizia sportiva, MM in preparazione, interventi FER 1'000'000.--, prelevamento pianificato fr. 500'000.--, tempistica 2018-2023		-100'000.00
Teleriscaldamento Lido di Lugano. Importo FER 1'220'000.-- con riduzione tariffe		-1'221'000.00
<b>Prelevamenti per attività</b>	<b>-1'890'000.00</b>	<b>-3'021'000.00</b>
<b>Movimenti netti</b>	<b>424'283.10</b>	<b>-706'241.00</b>
<b>Saldo finale del fondo</b>	<b>954'964.10</b>	<b>248'723.10</b>



## Confronti per gruppo - 49 Accrediti interni

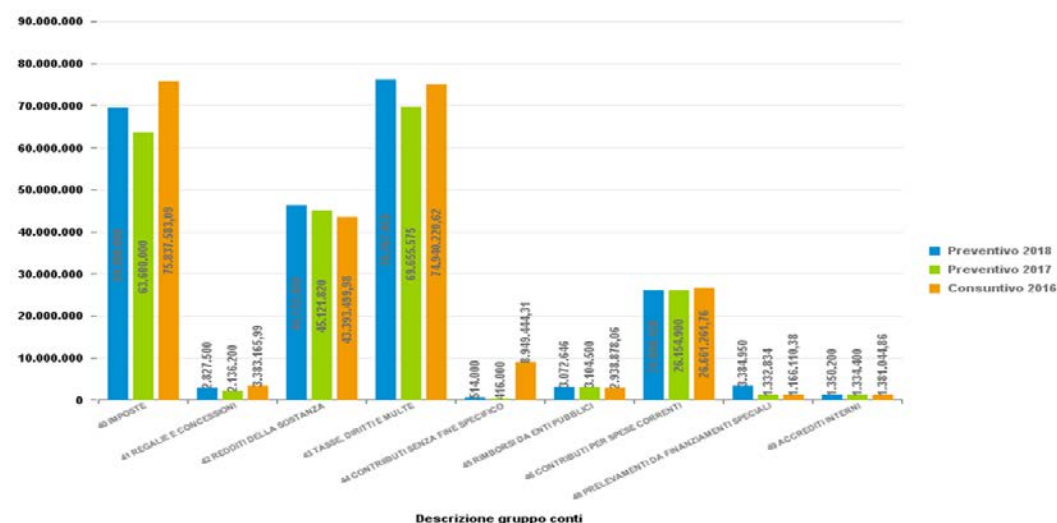
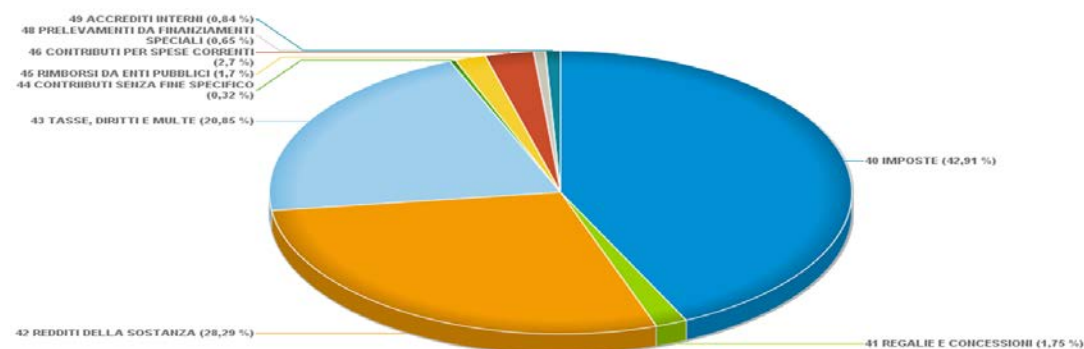
Gruppo		Differenza P2018/P201 7	Var. %	Differenza P2018/C201 6	Var. %
49	ACCREDITI INTERNI	15'800.00	1.18%	-30'844.86	-2.23%
	<i>Ricavi relativi al LAC</i>	-		-	
	<i>Ricavi relativi a Museo d'arte</i>	-		-	
49	ACCREDITI INTERNI ASSESTATO	15'800.00	1.18%	-30'844.86	-2.23%



Nessuna osservazione al riguardo di questo gruppo di ricavi.

## Struttura dei ricavi

La struttura dei ricavi del preventivo 2018, per genere di conto ed un confronto tra il preventivo 2018, il preventivo 2017 ed il consuntivo 2016, sono rappresentati graficamente qui sotto<sup>2</sup>:



<sup>2</sup> Il grafico a torta e il confronto con istogrammi è presentato con i conti "puri", senza gli assestamenti relativi al LAC ed al Museo d'arte

## 6. GETTITO D'IMPOSTA E RISORSE FISCALI

### 6.1. Aggiornamento del gettito fiscale per gli anni 2006 - 2018

Di seguito in forma tabellare, l'evoluzione del gettito fiscale per gli anni 2006 – 2018 (stato 29.8.2017)

Anno	Valori con moltiplicatore comunale						
	moltiplicatore comunale		Persone fisiche	% partite emesse	Persone giuridiche	% partite emesse	Totale gettito previsto
2006	75%	*	139.7 mio	100.00%	105.0 mio	100.00%	244.7 mio
2007	72.50%	*	142.2 mio	100.00%	107.3 mio	100.00%	249.5 mio
2008	72.50%	*	151.5 mio	100.00%	79.5 mio	100.00%	231.0 mio
2009	72.50%	*	148.9 mio	100.00%	89.5 mio	100.00%	238.4 mio
2010	70.00%	*	152.4 mio	99.90%	74.8 mio	99.90%	227.2 mio
2011	70.00%	*	147.0 mio	99.80%	73.3 mio	99.70%	220.3 mio
2012	70.00%	*	149.5mio	99.30%	70.9 mio	98.90%	220.4 mio
2013	70.00%		158.0 mio	97.80%	71.0 mio	96.60%	229.0 mio
2014	80.00%		180.0 mio	94.60%	77.0 mio	92.90%	257.0 mio
2015	80.00%		177.0 mio	84.30%	77.5 mio	76.90%	254.5 mio
2016	80.00%		173.0 mio	40.60%	68.0 mio	17.35%	241.0 mio
2017	80.00%	**	175.0 mio	0.35%	70.0 mio	1.05%	245.0 mio
2018	80.00%	***	178.5 mio	0.00%	68.0 mio	0.00%	246.5 mio

\* I gettiti 2004 - 2012 emessi per i comuni aggregati sono consolidati con il moltiplicatore d'imposta del singolo comune

\*\* dato di preconsuntivo 2017

\*\*\* dato di preventivo 2018

## 6.2. Fissazione del moltiplicatore d'imposta 2018

Come risulta dalla tabella ricapitolativa presentata al capitolo 4.2, il fabbisogno da coprire mediante imposte per l'anno 2018 è di fr. 248.4 mio (preventivo 2017: fr. 258.3 mio), derivante da un totale di fr. 477.2 mio di uscite di gestione corrente (fr. 471.2 mio preventivo 2017) e da fr. 228.8 mio di entrate (fr. 212.9 mio nel 2017), a fronte di un gettito fiscale cantonale stimato in fr. 308.1 mio (fr. 306.3 mio per il 2017) necessiterebbe, a copertura integrale dei costi, di un moltiplicatore aritmetico dell'80.6 % (84.3 % a preventivo 2017).

Alla luce dei dati evidenziati nel preventivo 2018 e del trend positivo di contenimento del fabbisogno e della crescita delle aspettative di gettito per il 2018, il Municipio ritiene che il raggiungimento dell'obiettivo inizialmente prefissato di azzerare il disavanzo 2018 possa essere raggiunto mantenendo invariato il moltiplicatore d'imposta e quindi propone al Consiglio Comunale di fissare il moltiplicatore d'imposta per il 2018 all'80%.

### **Composizione del gettito 2018:**

La fissazione del gettito di preventivo 2018 tiene conto dell'incidenza sul gettito comunale del pacchetto fiscale recentemente presentato dal Consiglio di Stato, senza il quale la rivalutazione, pur prudentiale, del gettito avrebbe potuto essere superiore.

Più nel dettaglio le misure a carattere fiscale proposte nel pacchetto "riforma cantonale fiscale e sociale" oggetto del messaggio del Consiglio di Stato numero 7417 possono essere così riassunte:

#### *Persone giuridiche:*

- . introduzione del computo parziale dell'imposta sull'utile nell'imposta sul capitale
- . introduzione della riduzione per partecipazioni ai fini dell'imposta sul capitale
- . riduzione dell'aliquota ordinaria sull'utile per gli investimenti collettivi in capitale con possesso fondiario diretto

#### *Persone fisiche:*

- . riduzione dell'aliquota massima dell'imposta sulla sostanza
- . introduzione di un massimale al combinato prelievo d'imposta sul reddito e d'imposta sulla sostanza (freno all'imposta sulla sostanza)

#### *Misure per incentivare le società di capitali o cooperative innovative (start-up)*

- . riduzione dell'aliquota dell'imposta sul capitale delle società di capitali o cooperative innovative (start-up)
- . modifica delle condizioni per l'esonero dall'imposta immobiliare minima
- . nuova esenzione dall'imposta di donazione per le società di capitali o cooperative innovative (start-up)
- . defiscalizzazione degli investimenti effettuati da persone fisiche nelle società di capitali o cooperative innovative (start-up)

### *Misure di parziale compensazione finanziaria*

- . inasprimento dell'imposizione parziale dei dividendi
- . imposta immobiliare cantonale delle persone giuridiche: proroga del supplemento transitorio delle aliquote dell'imposta immobiliare cantonale

Ricordiamo che a fronte di questa manovra fiscale sono state proposte una serie di misure atte a rafforzare la politica familiare che saranno finanziate attraverso un contributo compensativo a carico dei datori di lavoro calcolato sulla massa salariale.

### Definizione del gettito fiscale 2018 Persone fisiche:

Il gettito di fr. 178.5 mio impostato a preventivo 2018 con il moltiplicatore all'80% evidenzia una crescita rispetto al gettito oggi considerabile in sede di preconsuntivo 2017 (fr. 175.0 mio).

Questa crescita è stata definita partendo dall'ultima valutazione attendibile di un gettito significativo, il 2015, al quale abbiamo aggiunto l'intero PIL registrato nel 2016 (0.6 %) e la metà dei PIL previsti per il 2017 e 2018. Questo valore teorico è stato quindi corretto con le informazioni ad oggi note relative alle aspettative d'incasso e ai movimenti di importanti contribuenti. Si è inoltre tenuto conto, come già indicato, della flessione del gettito dovuto al pacchetto di sgravi fiscali cantonale.

### Persone giuridiche:

Per le persone giuridiche la definizione di una tendenza risulta più complessa, questo perché ogni anno fiscale può generare variazioni molto importanti nel risultato delle aziende e quindi incidere profondamente sull'introito generato dall'imposta sull'utile.

La flessione ipotizzata (- fr. 2.mio rispetto al preventivo 2017) è legata ai previsti sgravi fiscali che in parte minore potranno essere assorbiti dalla crescita naturale del gettito e a puntuali rettifiche di aspettative d'imposta che ci sono state segnalate direttamente da parte di alcuni dei principali contribuenti.

### Ricapitolazione del gettito d'imposta 2018 (moltiplicatore all'80%)

Gettito persone giuridiche:	Fr. 68.0 mio	28.6 %
Gettito persone fisiche:	<u>Fr. 178.5 mio</u>	<u>71.4 %</u>
<b>Gettito complessivo</b>	<b>Fr. 246.5 mio</b>	<b>100.0 %</b>

Per le altre posizioni a carattere fiscale segnaliamo:

- l'ulteriore adeguamento della nostra quota parte all'incasso delle imposte alla fonte ai valori di consuntivo 2016 e 2017 che porta a fr. 32.0 mio il gettito iscritto a preventivo (+ fr. 2.0 mio rispetto al preventivo 2017);
- nel complesso l'incremento di fr. 1.0 mio (a complessivi fr. 14.0 mio) dell'aspettativa di incasso di sopravvenienze di imposta;
- in considerazione delle aspettative indicate nel preventivo 2018 del cantone è stato incrementato a fr. 7.5 mio (+ fr. 2.5 mio) l'incasso di imposte suppletorie, in relazione alle autodenuce prodottesi con la mini amnistia fiscale federale;

## 7. CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Per la definizione del limite massimo d'investimenti netti proponibili a piano degli investimenti, con il preventivo 2018 si è voluto collegare questo ammontare con un grado di autofinanziamento prestabilito.

In pratica la disponibilità delle risorse da investire annualmente viene determinata applicando il grado d'autofinanziamento (fissato per il 2018 al 50% e poi incrementato annualmente di almeno 3 punti percentuali; per il presente piano d'investimenti l'incremento è di circa il 4% annuo) all'autofinanziamento atteso per l'anno.

Nel caso concreto per il 2018 a fronte di un autofinanziamento di fr. 30.2 mio gli investimenti netti ipotizzabili dovrebbero essere limitati a fr. 60.4 mio. In effetti gli investimenti netti amministrativi indicati per il 2018 a piano finanziario ammontano a fr. 62.1 mio ciò che comporterebbe un grado di autofinanziamento del 48.6%.

Questo ridotto scostamento tra il calcolo teorico e il valore pianificato (fr. 1.7 mio) è ritenuto accettabile tenuto conto che, nella realtà, difficilmente a consuntivo tutte le opere saranno realizzate per gli importi preventivati.

Questo modo di agire dovrà permettere negli anni di continuamente migliorare il grado di autofinanziamento e di contenere sempre più la necessità di capitali di terzi per il finanziamento di opere.

La suddivisione degli investimenti netti pianificati nel periodo 2018 – 2021 suddivisi tra opere in esecuzione, messaggi licenziati dal Municipio e pianificazione è la seguente:

### Investimenti netti

(importi in mio di franchi)	2018	2019	2020	2021	Totale
Crediti votati	35.7	31.6	24.7	24.8	116.8
Messaggi licenziati dal Municipio	11.5	10.1	6.3	5.6	33.5
Pianificazione	15.9	27.5	40.5	41.7	125.6
Totale	63.1	69.2	71.5	72.1	275.9

La pianificazione degli investimenti per il quadriennio oggetto del piano degli investimenti presenta sinteticamente la seguente evoluzione per categoria di investimenti:

<b>Investimenti netti</b>					
<b>(importi in mio di franchi)</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Totale</b>
<b>Investimenti in beni patrimoniali</b>					
Stabili di reddito	1.0	1.0	3.3	2.3	7.6
<b>Totale investimenti in beni patrimoniali</b>	<b>1.0</b>	<b>1.0</b>	<b>3.3</b>	<b>2.3</b>	<b>7.6</b>
<b>Investimenti in beni amministrativi</b>					
Terreni non edificati	1.6	1.7	1.8	1.7	6.8
Opere del genio civile	4.5	8.2	14.2	12.7	39.6
Costruzioni edili *	29.9	32.0	32.0	32.9	126.8
Boschi	0.0	0.1	0.1	0.1	0.3
Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	9.4	7.9	6.0	5.7	29.0
Prestiti e partecipazioni	0.7	0.2	0.2	0.1	1.2
Contributi per investimenti	11.4	11.1	10.8	13.5	46.8
Altri investimenti in beni amministrativi	0.0	0.1	0.2	0.3	0.6
Altre uscite attivate	4.6	6.9	2.9	2.8	17.2
<b>Totale investimenti in beni amministrativi</b>	<b>62.1</b>	<b>68.2</b>	<b>68.2</b>	<b>69.8</b>	<b>268.3</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>63.1</b>	<b>69.2</b>	<b>71.5</b>	<b>72.1</b>	<b>275.9</b>

\* ulteriore suddivisione confronta tabella successiva

Ulteriore suddivisione degli investimenti in costruzioni edili:

<b>Investimenti netti in costruzioni edili</b>					
<b>(importi in mio di franchi)</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Totale</b>
<i>Costruzioni edili</i>					
Immobili scolastici	4.6	5.3	6.7	4.9	21.5
Immobili amministrativi	5.7	8.1	7.3	8.7	29.8
Immobili a scopo o carattere sociale	9.5	10.0	11.0	13.3	43.8
Impianti sportivi	6.5	5.4	6.4	5.5	23.8
Immobili ricreativi e culturali	3.2	1.5	0.0	0.0	4.7
Altri immobili	0.4	1.7	0.5	0.5	3.1
<b>Totale costruzioni edili</b>	<b>29.9</b>	<b>32.0</b>	<b>31.9</b>	<b>32.9</b>	<b>126.7</b>

Nella tabella che segue gli investimenti pianificati per il 2018 vengono presentati con i valori lordi e netti e suddivisi per categoria di sostanza di bilancio:

**PREVENTIVO 2018**

	Uscite	Entrate	Netto
<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>	<b>1'002'000</b>	<b>0</b>	<b>1'002'000</b>
<b>703 Immobili</b>	<b>1'002'000</b>	<b>0</b>	<b>1'002'000</b>
Stabili di reddito	1'002'000	0	1'002'000
			<b>0</b>
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>78'166'000</b>	<b>16'104'000</b>	<b>62'062'000</b>
<b>500 Terreni non edificati</b>	<b>1'560'000</b>	<b>0</b>	<b>1'560'000</b>
Parchi e giardini	1'560'000	0	1'560'000
Terreni vincolati s scopi pubblici	0	0	<b>0</b>
Zone e terreni di riserva	0	0	<b>0</b>
Boschi			<b>0</b>
<b>501 Opere del genio civile</b>	<b>16'089'000</b>	<b>11'630'000</b>	<b>4'459'000</b>
Strade	11'908'000	2'318'000	9'590'000
Piazze, posteggi e strade pedonali	1'676'000	250'000	1'426'000
Canalizzazioni	1'050'000	285'000	765'000
Opere di depurazione	0	8'000'000	-8'000'000
Altre opere del genio civile	1'455'000	777'000	678'000
<b>503 Costruzioni edili</b>	<b>32'528'000</b>	<b>2'600'000</b>	<b>29'928'000</b>
Immobili scolastici	5'893'000	1'300'000	4'593'000
Immobili amministrativi	5'707'000	0	5'707'000
Immobili a scopo e carattere sociale	10'518'000	1'000'000	9'518'000
Immobili sportivi	6'556'000	100'000	6'456'000
Immobili ricreativi e culturali	3'344'000	100'000	3'244'000
Altri immobili	510'000	100'000	410'000
<b>Boschi</b>	<b>350'000</b>	<b>330'000</b>	<b>20'000</b>
Boschi	350'000	330'000	20'000
<b>506 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e installazioni</b>	<b>9'376'000</b>	<b>10'000</b>	<b>9'366'000</b>
Arredamento e macchine	1'361'000	0	1'361'000
Veicoli ed attrezzature	1'150'000	0	1'150'000
Impianti	6'365'000	10'000	6'355'000
Software	500'000	0	500'000
<b>509 Altri investimenti in beni amministrativi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opere d'arte	0	0	<b>0</b>
			<b>0</b>
<b>52 Prestiti e partecipazioni in beni amministrativi</b>	<b>700'000</b>	<b>0</b>	<b>700'000</b>
Istituti propri	600'000	0	600'000
Imprese ad economia mista	100'000	0	100'000
Istituzioni private	0	0	<b>0</b>
Istituzioni private	0	0	<b>0</b>
<b>56 Contributi per investimenti</b>	<b>11'393'000</b>	<b>0</b>	<b>11'393'000</b>
Cantone	5'288'000	0	5'288'000
Comuni e consorzi comunali	5'805'000	0	5'805'000
Imprese ad economia mista			0
Istituzioni private			0
Istituzioni private	0	0	0
Imprese ad economia mista	0	0	0
Istituti propri	0	0	0
Imprese ad economia mista	300'000	0	300'000
<b>Altri investimenti in beni amministrativi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opere d'arte	0	0	0
<b>58 Altre uscite attivate</b>	<b>6'170'000</b>	<b>1'534'000</b>	<b>4'636'000</b>
Espropriazioni	0	0	<b>0</b>
Espropriazioni	109'000	0	109'000
Uscite di pianificazione	4'348'000	1'450'000	2'898'000
Altre uscite da attivare	1'713'000	84'000	1'629'000
<b>Totale investimenti Comune</b>	<b>79'168'000</b>	<b>16'104'000</b>	<b>63'064'000</b>



## **Elenco degli investimenti principali per categorie**

Di seguito riportiamo un elenco delle principali opere previste per il prossimo quadriennio:

### **Stabili di reddito:**

MM 9084 Manutenzione straordinaria per gli stabili della Città (fr. 0.2 mio)  
PIANIFICAZIONE Caserma pompieri: manutenzione straordinaria (fr. 4.0 mio)

### **Parchi e giardini:**

PIANIFICAZIONE Manutenzione straordinaria aree da gioco e campi rionali (fr. 3.0 mio)  
PIANIFICAZIONE Manutenzione straordinaria parchi cittadini (fr. 2.5 mio)  
PIANIFICAZIONE Rinnovo alberatura in città 2018-2021 (fr. 0.5 mio)

### **Opere del genio civile:**

MM 82016 Cadro – Strade comunali: interventi di manutenzione (fr. 1.0 mio)  
MM 83005 Carona – Via Nodrava: sistemazione generale (fr. 3.1 mio)  
MM 8632 Infrastrutture per la mobilità ciclabile (fr. 3.7 mio)  
MM 8367 Manutenzione e gestione del patrimonio stradale della Nuova Lugano (fr. 12.0 mio)  
MM 9513 Riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in Centro Città (fr. 7.0 mio)  
MM 6934 Sant'Anna Castagnola – Strada di P.R.: realizzazione (fr. 0.6 mio)  
MM 86002 Sonvico – Riqualfica urbana e moderazione del traffico (fr. 0.9 mio)  
MM 9455 Via dei Ronchi: esecuzione canalizzazioni e pavimentazione (fr.0.9 mio)  
MM 9649 Cortivo-Riva Bianca: risanamento struttura portante del parcheggio (fr. 2.2 mio)  
MM 8056 Quartiere Pazzallo: realizzazione parcheggio P3 (fr. 0.6 mio)  
MM 9393 Nucleo di Carabbia: riqualfica pavimentazione e sistemazione (fr. 2.8 mio)  
PIANIFICAZIONE Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale (fr. 2.0 mio)  
PIANIFICAZIONE Manutenzione manufatti stradali: credito quadro (fr. 1.2 mio)  
PIANIFICAZIONE Nuova rotonda su Viale Cassone (fr. 1.8 mio)  
PIANIFICAZIONE Nuova Piazza di Dino sul sedime della vecchia stazione ferroviaria ( fr. 2.5 mio)  
PIANIFICAZIONE Interventi su rete canalizzazione comunale a seguito PGS (fr. 6.3 mio)  
PIANIFICAZIONE Opere di prevenzione per il contenimento dei danni naturali (fr. 1.6 mio)  
PIANIFICAZIONE Spazi esterni LAC: completamento (fontana, rotonda e parco) (fr. 1.3 mio)  
PIANIFICAZIONE Partecipazione risanamento e riqualfica fiume Cassarate (fr. 2.2 mio)

### **Costruzioni edili:**

MM 9611 Interventi di sicurezza e manutenzione stabili scolastici 2018-2023 (fr. 6.0 mio)  
MM 8477 Ristrutturazione e/o edificazione nuove mense Scuole Elementari (fr. 4.0 mio)  
MM 7719 Airport: sviluppo dello scalo aeroportuale (fr. 1.7 mio)  
MM 8331 Residenza Anziani Pregassona: realizzazione (fr. 45.3 mio)

MM 8479	DSU – Nuovo capannone prefabbricato alla Stampa: progettazione (fr. 3.5 mio)
MM 8186	Ex Asilo Ciani: ristrutturazione – restauro e spazi esterni (fr. 3.0 mio)
MM 8631	Palazzo dei Congressi: manutenzione per garantire la funzionalità (fr. 1.2 mio)
MM 8506	Quartiere Pazzallo: parcheggio P3 ( Fr. 1.0 mio)
PIANIFICAZIONE	Nuova SI Molino Nuovo: realizzazione (fr. 10.2 mio)
PIANIFICAZIONE	Nuova SE a Viganello: progettazione (fr. 2.0 mio)
PIANIFICAZIONE	SI Cadro: progettazione e realizzazione
PIANIFICAZIONE	SI Sonvico: realizzazione (fr. 5.5 mio)
PIANIFICAZIONE	Lugano Airport: costruzione Hangar e rifacimento posteggio (fr. 6.1 mio)
PIANIFICAZIONE	Logistica PNA : riorganizzazione in tutta l'amministrazione (fr. 1.5 mio)
PIANIFICAZIONE	Manutenzione edifici amministrativi e autosili: credito quadro (fr. 3.4 mio)
PIANIFICAZIONE	Nuova sede D.S.U.: realizzazione (fr. 13.0 mio)
PIANIFICAZIONE	Palazzo Civico: riorganizzazione (fr. 0.8 mio)
PIANIFICAZIONE	Casa anziani La Meridiana: ampliamento e manutenzione straordinaria (fr. 2.5 mio)
PIANIFICAZIONE	Casa anziani L'Orizzonte: manutenzione straordinaria (fr. 1.0 mio)
PIANIFICAZIONE	Manutenzione e adeguamento normative infrastrutture sportive (fr. 5.1 mio)
PIANIFICAZIONE	Polo Sportivo degli Eventi: progettazione (fr. 3.5 mio)
PIANIFICAZIONE	Polo Sportivo degli Eventi – spostamento impianti sportivi al Maglio: edificazione (fr. 15.0 mio)
PIANIFICAZIONE	Cimiteri: manutenzioni e adeguamento normative (fr. 1.7 mio)

#### **Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e installazioni:**

MM 8054	Nuova piattaforma gestionale dell'amministrazione comunale (fr. 1.3 mio)
MM 8478/9569	Rinnovo e potenziamento parco veicoli diversi servizi (fr. 1.7 mio)
MM 7028/8912 8048	Realizzazione di contenitori interrati per rifiuti di vario genere (fr. 2.1 mio)
MM 9609	Pista Resega: sostituzione impianto nebbiamento e ventilazione (fr. 2.7 mio)
PIANIFICAZIONE	Rinnovo servizi igienici sul territorio cittadino (fr. 0.7 mio)
PIANIFICAZIONE	Informatica – Aggiornamento Personal Computer (fr. 1.4 mio)
PIANIFICAZIONE	Ecocentro Molino Nuovo e Pregassona (fr. 1.6 mio)
PIANIFICAZIONE	Impianti e installazioni di sicurezza (fr. 4.0 mio)
PIANIFICAZIONE	Informatica – infrastrutture server (fr. 1.8 mio)
PIANIFICAZIONE	Informatica – rinnovamento rete aziendale (fr. 1.0 mio)
PIANIFICAZIONE	Nuovi contenitori interrati a Cadro (fr. 1.0 mio)
PIANIFICAZIONE	Raccolta scarti vegetali – adeguamento piazze (fr. 3.1 mio)

#### **Contributi per investimenti:**

MM 9080	Partecipazione al fondo di realizzazione del P.T.L. 2014 – 2033 (fr. 20.4 mio)
MM 9450	N.Q.C. – realizzazione opere stradali, illuminazione ecc. (fr. 1.3 mio)

MM – CDALED Partecipazione ai costi di realizzazione: opere diverse (fr. 1.8 mio)  
PIANIFICAZIONE PTL – progetto stazione FFS Lugano: partecipazione (fr. 2.5 mio)  
PIANIFICAZIONE CDALED - realizzazione nuove opere : partecipazione (fr. 19.2 mio)

**Altre uscite attivate**

MM 8406 Credito quadro per le misure promozionale del lavoro (fr. 0.8 mio)  
PIANIFICAZIONE Espropriazione al mapp. 908 – Pregassona (fr. 2.5 mio)  
PIANIFICAZIONE Integrazione del PGS di Bogno, Cadro, Carona, Certara ecc. (fr. 3.1 mio)  
PIANIFICAZIONE Piano e politica dell'alloggio: mozione (fr. 4.0 mio)



**MESSAGGI**

**AI**

**SINGOLI**

**DICASTERI**



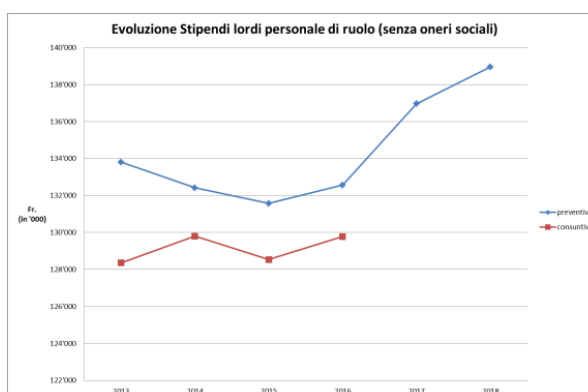
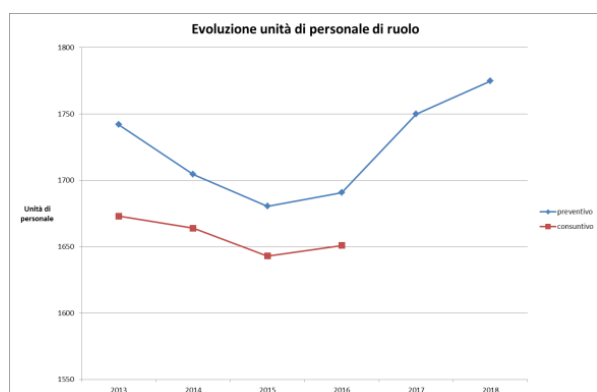
# COMMENTO GENERALE RISORSE UMANE

## 1. Commento sull'effettivo del personale del Comune

La tabella 1 mostra il personale di ruolo previsto a preventivo 2018 confrontato con il preventivo 2017.

Per la gestione 2018 si prevedono di impiegare 1'774.64 unità di ruolo (+ 24.82) con una spesa stipendiale lorda di Fr. 138'952'650.-- (+ Fr. 1'983'400.--). Questo incremento di unità di personale di ruolo è il risultato dei seguenti movimenti:

- -12.79 unità di riduzione dovute alla mancata sostituzione di personale che ha terminato/terminerà il rapporto di impiego;
- +15.75 unità finanziariamente neutre in quanto dovute al consolidamento di ulteriori posizioni divenute strutturali la cui spesa salariale viene prevista nei conti del personale di ruolo e non più in quelli del personale avventizio o dei programmi occupazionali (senza aumenti di spesa), oppure nuove unità di ruolo la cui spesa è compensata da sussidi o da riduzioni nelle prestazioni di terzi/maggiori ricavi;
- +21.85 unità a copertura di nuovi compiti/necessità.



La spesa stipendiale tiene conto degli scatti per anzianità che corrispondono al 59.5% dell'aumento complessivo.

A seguire nelle prossime pagine, vengono illustrati i dati riferiti al personale non di ruolo (tabella 2), il riepilogo di tutto il personale (tabella 3) e il totale degli oneri sociali, previdenziali e assicurativi. Il dettaglio delle variazioni di personale per singolo dicastero è illustrato nel capitolo 2.

**Tabella 1: dettaglio personale di ruolo (unità e stipendi lordi) suddiviso secondo dicastero e centro di costo**

Dicasteri / centri di costo	PREVENTIVO 2018		PREVENTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
<b>DICASTERO ISTITUZIONI</b>				
<b>Revisione interna</b>				
11000 Revisione interna	4.50	514'900.00	4.00	469'350.00
<b>Cancelleria comunale</b>				
12000 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi	14.25	1'296'950.00	17.50	1'767'250.00
12010 Archivio amministrativo	1.85	165'050.00	1.85	163'400.00
12020 Statistica urbana	2.00	272'050.00		
12100 Punto Città	10.40	764'550.00	10.41	765'600.00
12120 Ufficio conciliazione			1.00	87'900.00
12200 Ufficio quartieri	3.50	466'050.00	3.00	433'750.00
<b>Comunicazione e relazioni pubbliche</b>				
13000 Relazioni istituzionali e ufficio stampa	4.70	450'550.00	4.40	421'150.00
13010 Comunicazione e marketing territoriale	2.75	246'600.00	3.00	266'900.00
<b>Risorse umane</b>				
14000 Risorse umane	18.05	1'634'550.00	18.10	1'551'300.00
<b>Sviluppo economico</b>				
15000 Sviluppo economico	2.10	222'600.00	1.20	182'750.00
15010 Statistica urbana			1.60	203'650.00
<b>Totale</b>	<b>64.10</b>	<b>6'033'850.00</b>	<b>66.06</b>	<b>6'313'000.00</b>
<b>DICASTERO CONSULENZA E GESTIONE</b>				
<b>Finanze</b>				
20000 Servizi finanziari	18.80	1'991'150.00	20.47	2'121'800.00
20010 Contribuzioni	13.97	1'232'400.00	13.95	1'227'900.00
<b>Giuridico</b>				
21000 Giuridico	9.90	1'243'750.00	8.80	1'193'250.00
<b>Informatica</b>				
22000 Informatica	27.67	2'807'200.00	24.00	2'470'400.00
<b>Totale</b>	<b>70.34</b>	<b>7'274'500.00</b>	<b>67.22</b>	<b>7'013'350.00</b>
<b>DICASTERO IMMOBILI</b>				
<b>Immobili</b>				
30000 Progettazione	5.00	548'550.00	6.50	769'050.00
30010 Realizzazione	6.50	731'350.00	6.00	657'200.00
30100 Gestione	14.40	815'500.00	15.33	848'200.00
30110 Manutenzione	22.00	1'711'100.00	22.00	1'704'800.00
30111 Supporto e logistica manifestazioni	5.00	358'450.00	5.00	356'900.00
30120 Cimiteri	7.00	495'450.00	7.00	488'950.00
32000 Progetti strategici	2.00	289'100.00		
<b>Totale</b>	<b>61.90</b>	<b>4'949'500.00</b>	<b>61.83</b>	<b>4'825'100.00</b>
<b>DICASTERO SICUREZZA E SPAZI URBANI</b>				
<b>Spazi urbani</b>				
40000 Direzione, segreteria e amministrazione	9.80	1'101'250.00	10.00	1'104'150.00
40011 Attrezzature e magazzini	5.00	359'900.00	6.00	437'200.00
40100 Realizzazione infrastrutture	10.00	905'300.00	9.00	888'750.00
40110 Manutenzione infrastrutture	27.50	2'029'250.00	27.50	2'029'750.00
40111 Manutenzione zone collinari	43.90	3'077'650.00	43.50	3'058'400.00
40200 Produzione piante e fiori	3.80	287'850.00	4.00	299'800.00
40201 Manutenzione parchi e giardini	45.70	3'212'650.00	45.70	3'235'400.00
40300 Pulizia della città	50.00	3'267'450.00	50.17	3'284'200.00
40310 Raccolta rifiuti	21.00	1'415'450.00	21.00	1'421'100.00
40320 Parco veicoli	8.00	572'250.00	9.00	665'900.00
<b>Polizia</b>				
41000 Comando e staff	9.00	990'150.00	9.00	1'008'300.00
41010 Servizi generali	7.00	592'700.00	8.00	677'350.00
41020 CEOP Polizia comunale	17.00	1'358'550.00	16.00	1'268'200.00
41021 CEOP Pompieri	3.00	209'550.00	3.00	206'550.00
41100 Polizia traffico	21.00	1'764'550.00	21.00	1'764'300.00
41101 Polizia ordine	55.67	4'317'600.00	50.00	3'850'000.00
41102 Polizia quartieri	28.00	2'571'000.00	31.00	2'783'300.00
41103 Attività specialistiche e antidroga	13.00	1'253'450.00	12.00	1'134'550.00
41200 Sezione amministrativa	12.30	946'950.00	11.80	897'150.00
41201 Viabilità, segnaletica e cantieri	5.00	438'200.00	5.00	428'950.00
41210 Controllo abitanti	17.81	1'399'100.00	15.31	1'181'850.00
41300 Servizio sicurezza e salute	2.60	227'000.00	1.60	164'400.00
<b>Corpo civili pompieri</b>				
42000 Corpo civili pompieri	29.00	2'230'500.00	28.50	2'178'650.00
<b>Totale</b>	<b>445.08</b>	<b>34'528'300.00</b>	<b>438.08</b>	<b>33'968'200.00</b>



Dicasteri / centri di costo	PREVENTIVO 2018		PREVENTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
<b>DICASTERO FORMAZIONE, SOCIALITA' E SOSTEGNO</b>				
<b>Scuola</b>				
50000 Direzione, segreteria e amministrazione	25.53	2'551'500.00	23.65	2'349'800.00
50100 Scuola dell'infanzia	150.12	11'177'850.00	146.71	10'992'400.00
50110 Scuola elementare	192.49	16'549'350.00	193.12	16'754'750.00
50120 Nante	4.18	294'650.00	3.85	294'000.00
50121 Breno	1.55	120'000.00	1.55	120'100.00
50122 Mascengo	0.27	11'000.00		
50123 Campo Blenio	1.00	97'550.00	1.00	97'500.00
<b>Sostegno</b>				
51000 Direzione, segreteria e amministrazione	3.90	334'850.00	2.90	276'050.00
51100 SI orario prolungato e altre attività extrascolastiche SI	8.06	600'050.00	8.73	657'850.00
51110 Mense, doposcuola e altre attività extrascolastiche SE	15.13	988'200.00	15.13	970'950.00
51200 Prevenzione, promozione sociale e integrazione	1.50	108'100.00	1.50	105'700.00
51201 Servizio dentario e sanitario	0.20	17'500.00	0.20	17'500.00
51210 Prossimità e lavoro	2.60	195'550.00	2.60	189'850.00
51220 Centri giovanili	1.39	102'650.00	1.21	95'300.00
<b>Autorità regionali di protezione</b>				
52000 Autorità regionali di protezione	16.35	1'382'400.00	14.15	1'241'650.00
<b>Socialità</b>				
53000 Ufficio intervento sociale	10.93	843'450.00	10.93	832'550.00
53010 Servizio accompagnamento sociale	10.33	869'100.00	10.33	863'600.00
53020 Casa Serena	131.41	9'138'400.00	131.47	9'085'850.00
53021 Residenza al Castagneto	40.20	2'735'600.00	40.22	2'759'400.00
53022 Residenza Gemmo	97.77	6'785'400.00	97.81	6'768'000.00
53023 Centro La Piazzetta	76.78	5'377'800.00	76.91	5'408'350.00
53024 Residenza alla Meridiana	75.47	5'336'350.00	75.70	5'310'700.00
53025 Centro l'Orizzonte	35.25	2'480'400.00	33.25	2'379'450.00
53030 Nido di Via Baroffio	11.97	865'850.00	9.97	728'500.00
53031 Nido di Via Marco da Carona	5.46	388'850.00	5.46	387'350.00
53032 Nido di Via Ronchetto	5.16	395'000.00	5.16	396'600.00
53033 Nido di Viganello	3.83	291'550.00	3.83	283'000.00
53040 Casa Primavera	27.64	2'249'350.00	26.64	2'150'150.00
<b>Totale</b>	<b>956.47</b>	<b>72'288'300.00</b>	<b>943.98</b>	<b>71'516'900.00</b>
<b>DICASTERO CULTURA, SPORT ED EVENTI</b>				
<b>Attività culturali</b>				
60000 Direzione, segreteria e amministrazione	3.00	354'700.00	3.80	410'400.00
60100 Archivio storico	2.80	257'750.00	2.80	254'350.00
60200 LuganoInScena	7.00	559'000.00	6.20	490'050.00
60300 Museo delle culture	2.90	281'550.00	2.90	284'200.00
<b>Attività sportive</b>				
61000 Direzione, segreteria e amministrazione	3.75	371'350.00	3.75	371'750.00
61100 Centro sportivo di Cornaredo	13.00	864'800.00	14.42	947'400.00
61101 Centro sportivo del Pradello	2.00	132'700.00	1.00	59'850.00
61200 Piste del ghiaccio	9.92	613'200.00	9.50	589'250.00
61300 Piscina coperta	6.33	384'150.00	6.33	381'900.00
61301 Lido di Lugano	18.02	1'088'300.00	18.02	1'077'200.00
61302 Piscina di Carona	2.00	133'850.00	2.00	133'850.00
61400 Altre strutture sportive	0.23	11'200.00	0.23	11'150.00
<b>Eventi e congressi</b>				
62000 Direzione, amministrazione, promozione e marketing	17.50	1'381'900.00	17.50	1'388'050.00
62100 Eventi e tempo libero	26.30	1'739'600.00	26.30	1'702'700.00
62110 Bike sharing	3.80	236'350.00	3.80	227'700.00
62120 Porti e pontili	2.00	130'900.00	2.00	127'800.00
62200 Fiere e congressi	14.00	1'050'750.00	15.00	1'105'150.00
62201 Acquisizione e organizzazione fiere	1.50	100'300.00		
<b>Totale</b>	<b>136.05</b>	<b>9'692'350.00</b>	<b>135.55</b>	<b>9'562'750.00</b>
<b>DICASTERO SVILUPPO TERRITORIALE</b>				
<b>Pianificazione, ambiente e mobilità</b>				
70000 Pianificazione, ambiente e mobilità	14.60	1'539'950.00	13.10	1'323'150.00
<b>Edilizia privata</b>				
71000 Segretariato	3.60	297'850.00	3.00	257'150.00
71010 Edilizia privata	22.50	2'348'050.00	21.00	2'189'650.00
<b>Totale</b>	<b>40.70</b>	<b>4'185'850.00</b>	<b>37.10</b>	<b>3'769'950.00</b>
<b>Totale Comune (unità e stipendi lordi)</b>	<b>1774.64</b>	<b>138'952'650.00</b>	<b>1749.82</b>	<b>136'969'250.00</b>

La tabella 2 mostra il dettaglio del personale non di ruolo previsto a preventivo 2018 presso l'Amministrazione.

Nella categoria gruppo sociale vengono inserite le persone occupate in un impiego a carattere socio-assistenziale che svolgono prevalentemente lavori di supporto ai rami della manutenzione e della pulizia (impegnate per lo più nei Dicasteri Sicurezza e Spazi Urbani e Formazione, Socialità e Sostegno). Il preventivo 2018 è in linea con quello precedente ed è adeguato al reale fabbisogno.

All'interno della categoria personale in formazione troviamo tutti i giovani impegnati in diverse formazioni nei nostri Servizi (apprendistati, praticanti presso scuole sanitarie o socio-sanitarie e giovani che al fine del conseguimento della maturità professionale necessitano di frequentare un binomio scuola/lavoro). Con il preventivo 2018 si aumentano le unità di 13.16 con conseguente aumento della spesa rispetto al 2017 (+ Fr 271'600.--).

Nel personale in stage e impieghi estivi rientra tutto quel personale per cui vengono offerti posti di lavoro temporanei, ovvero neolaureati/diplomati o disoccupati al primo impiego, che necessitano di compiere un'esperienza lavorativa, giovani che vogliono provare una professione o che partecipano a particolari azioni promosse durante il periodo estivo. Rispetto al preventivo precedente non si segnalano scostamenti di rilievo.

La categoria personale avventizio comprende quel personale in aggiunta al personale di ruolo che svolge attività necessarie di supporto per il funzionamento del Servizio. Il preventivo 2018 è in linea con quello precedente ed è il risultato da una parte dalla riduzione dovuta al passaggio a unità di ruolo di posizioni divenute strutturali e, dall'altra, di una crescita essenzialmente in ambito di mandati esterni a curatori presso ARP.

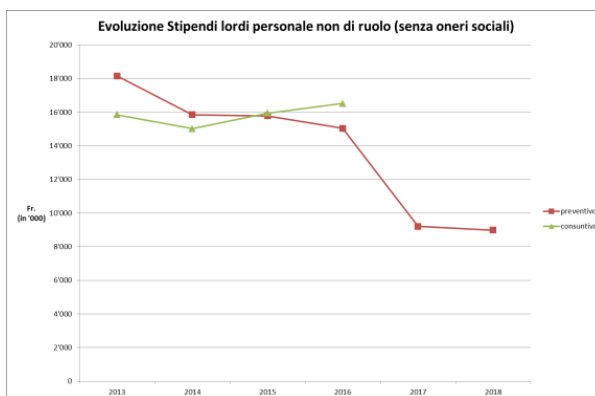
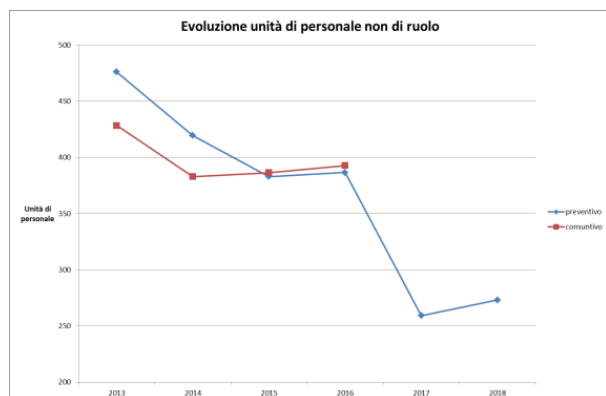
Nella categoria personale supplente vengono preventivate delle unità di personale non di ruolo a copertura del personale di ruolo per tutte le assenze prevedibili (congedo maternità, malattia/infortunio di lunga durata, ecc.); questo si verifica soprattutto per quanto concerne il Dicastero Formazione, Socialità e Sostegno. Rispetto al preventivo precedente non si segnalano grossi scostamenti.

Infine, nei programmi occupazionali vengono previsti dei posti di lavoro temporanei per far fronte alle difficoltà riscontrate da giovani, e non solo, nell'inserimento nel mondo del lavoro. Si tratta sia di programmi finanziati interamente dalla Città di Lugano che di programmi rimborsati dal Cantone in quanto effettuati in collaborazione con l'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento a favore di persone che si trovano a beneficio dell'assistenza. A preventivo 2018 la voce è stata adeguata alla spesa effettiva per i programmi occupazionali. La riduzione, come anticipato, è pure dovuta al consolidamento di ulteriori posizioni divenute nel frattempo strutturali e quindi preventivate fra il personale di ruolo.

Nel complesso, come evidenziato dalla tabella 2 e dai successivi grafici, il personale non di ruolo previsto per il 2018 è di 273.02 unità (+13.72 unità rispetto al preventivo 2017 dovute in particolare all'aumento di personale in formazione) per una spesa stipendiale lorda pari a Fr. 8'991'200.--.

**Tabella 2: dettaglio personale non di ruolo (unità e stipendi lordi) suddivisi per categoria di impiego**

	PREVENTIVO 2018		PREVENTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
Gruppo sociale	9.78	592'050.00	9.69	586'550.00
Personale in formazione	108.97	1'755'750.00	95.81	1'484'150.00
Personale in stage e impieghi estivi	27.42	592'250.00	28.74	625'500.00
Personale avventizio	65.04	3'874'550.00	65.15	3'942'900.00
Personale supplente	31.33	1'914'950.00	32.66	2'030'200.00
Programmi occupazionali	30.48	261'650.00	27.25	542'000.00
<b>Totale (unità e stipendi lordi)</b>	<b>273.02</b>	<b>8'991'200.00</b>	<b>259.30</b>	<b>9'211'300.00</b>



La tabella 3 mostra il riepilogo del personale di ruolo (tabella 1) suddiviso tra personale dipendente e personale docente e del personale non di ruolo (tabella 2), per un totale di 2'047.66 unità con un spesa stipendiale lorda di Fr. 147'943'850.--, oneri sociali, previdenziali e assicurativi per Fr. 30'063'440.--, dedotti i sussidi per i docenti pari a Fr. 3'230'000.--, la spesa complessiva (stipendi e oneri sociali a carico del Comune) risulta essere a preventivo 2018 di Fr. 174'777'290.—.

**Tabella 3: riepilogo di tutto il personale (unità, stipendi lordi ed oneri sociali, previdenziali e assicurativi)**

Tipologia	PREVENTIVO 2018		PREVENTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
Dipendenti	1'537.89	117'048'000.00	1'514.30	114'979'150.00
Docenti	236.75	21'904'650.00	235.52	21'990'100.00
<b>Totale personale di ruolo</b>	<b>1'774.64</b>	<b>138'952'650.00</b>	<b>1'749.82</b>	<b>136'969'250.00</b>

Gruppo sociale	9.78	592'050.00	9.69	586'550.00
Personale in formazione	108.97	1'755'750.00	95.81	1'484'150.00
Personale in stage e impieghi estivi	27.42	592'250.00	28.74	625'500.00
Personale avventizio	65.04	3'874'550.00	65.15	3'942'900.00
Personale supplente	31.33	1'914'950.00	32.66	2'030'200.00
Programmi occupazionali	30.48	261'650.00	27.25	542'000.00
<b>Totale personale non di ruolo</b>	<b>273.02</b>	<b>8'991'200.00</b>	<b>259.30</b>	<b>9'211'300.00</b>

<b>Totale</b>	<b>2'047.66</b>	<b>147'943'850.00</b>	<b>2'009.12</b>	<b>146'180'550.00</b>
---------------	-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------

<b>Totale oneri sociali, previdenziali e assicurativi</b>	<b>30'063'440.00</b>	<b>29'821'810.00</b>
<b>Totale sussidio cantonale su stipendi docenti</b>	<b>./.</b>	<b>3'230'000.00</b>
<b>Totale onere a carico Comune</b>	<b>174'777'290.00</b>	<b>172'772'360.00</b>

Nel complesso il totale del personale (di ruolo e non di ruolo) si attesta a preventivo 2018 a 2'047.66 unità, in aumento di + 38.54 rispetto al preventivo precedente. Comparando la spesa stipendiale del preventivo 2018 di Fr. 147'943'850.-- con quella del preventivo precedente di Fr. 146'180'550.--, si registra un aumento di Fr. 1'763'300.--. La differenza stipendiale tra i due preventivi messi a confronto è illustrata dalle componenti di seguito elencate.

Scatti d'anzianità	1'050'000.00
<b>Maggior costo unità di personale</b>	<b>1'503'400.00</b>
Avvicendamenti di personale	-570'000.00
Gruppo sociale (non di ruolo, maggior spesa)	5'500.00
Personale in formazione (non di ruolo, maggior spesa)	271'600.00
Personale in stage e impieghi estivi (non di ruolo, minor spesa)	-33'250.00
Personale avventizio (non di ruolo, minor spesa)	-68'350.00
Personale supplente (non di ruolo, minor spesa)	-115'250.00
Programmi occupazionali (non di ruolo, minor spesa)	-280'350.00
<b>Maggior uscita stipendi</b>	<b>1'763'300.00</b>

La tabella 4 evidenzia invece in maniera dettagliata gli oneri sociali, previdenziali e assicurativi del personale per un ammontare complessivo di fr. 30'063'440.--.

Questo importo è composto percentualmente dalle seguenti voci:

- 51.6% di contributi previdenziali (cassa pensioni);
- 44.8% di contributi AVS, AD, IPG, AI, AF;
- 3.6% di contributi per premi assicurativi / infortuni.

**Tabella 4: dettaglio oneri sociali, previdenziali e assicurativi del personale**

	PREVENTIVO 2018				PREVENTIVO 2017			
	Contributi AVS AD, IPG, AI, AF	Contributi CP	Premi ass. infortuni	<b>totale oneri sociali</b>	Contributi AVS AD, IPG, AI, AF	Contributi CP	Premi ass. infortuni	<b>totale oneri sociali</b>
Totale oneri sociali, previdenziali e assicurativi a carico del Comune	13'480'040.00	15'498'550.00	1'084'850.00	<b>30'063'440.00</b>	13'316'400.00	15'466'150.00	1'039'260.00	<b>29'821'810.00</b>

## **2. Commento dettagliato sull'effettivo e sui movimenti del personale per singolo Dicastero**

Le unità di ruolo complessive dell'Amministrazione comunale passano da 1'749.82 a 1'774.64 (+24.82 unità). Nello specifico, grazie alla collaborazione delle Direzioni, anche nel preventivo 2018 si sono potute operare riduzioni di unità rinunciando all'avvicendamento di personale partito/partente, per un totale di 12.79 unità.

Si segnalano nel contempo 15.75 nuove unità finanziariamente neutre in quanto derivanti dal consolidamento di posizioni avventizie divenute strutturali o compensate da equivalenti riduzioni nei conti delle prestazioni di terzi/da maggiori ricavi.

Infine le unità derivanti da nuovi compiti/bisogni sono 21.85, mentre le riallocazioni interne sono pari a 20.90 unità.

	PREVENTIVO 2017	DIMINUZIONI REALI	TOTALI CON DIMINUZIONI REALI	UNITÀ TRAPASSATE DA AVVENTIZIO A RUOLO (STRUTTURALI) o FINANZIARIAMENTE NEUTRE	UNITÀ PER NUOVI COMPITI/ BISOGNI	RIALLOCAZIONI INTERNE		PREVENTIVO 2018
	Unità	Unità	Unità	Unità	Unità	Unità (+)	Unità (-)	Unità
<b>Totale Comune (unità)</b>	<b>1'749.82</b>	<b>-12.79</b>	<b>1'737.03</b>	<b>15.75</b>	<b>21.85</b>	<b>20.90</b>	<b>-20.90</b>	<b>1'774.64</b>

Dopo queste considerazioni a carattere generale sulle componenti della pianta organica, di seguito come d'uso riportiamo il dettaglio dei movimenti di personale di ruolo, suddivisi per Dicastero e singolo centro di costo ed evidenziando risparmi e aggravii di costi, nonché i movimenti finanziariamente neutri.

### Dicastero Istituzioni (-1.96)

Il preventivo del Dicastero Istituzioni prevede di occupare un totale di 64.10 unità di personale di ruolo, ossia 1.96 in meno confronto alla gestione 2017. Nel dettaglio si registrano risparmi per 3.76 unità non sostituite, 2.20 unità senza incremento di costi e 2.10 nuove unità. Il saldo fra personale in uscita e personale in entrata con la mobilità interna indica una diminuzione di 2.50 unità di personale a favore di altri Dicasteri.

#### Revisione interna (+0.50)

Revisione interna +0.50 aggravio di costi:  
+0.50 unità nuova per attribuzione risorsa amministrativa

#### Cancelleria comunale (-1.76)

Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi -3.25 risparmio di costi:  
-1 unità rinuncia avvicendamenti posizioni vacanti a seguito pensionamenti  
-0.50 unità posticipo copertura posizione al 1. luglio 2018  
-0.75 unità trasferimento collaboratore ad altra divisione a copertura posizione vacante da aprile 2018 e mancata sostituzione  
costi invariati:  
-1 unità riallocazione posizione vacante collaboratore a Polizia/Controllo abitanti  
invariato  
Archivio amministrativo -  
Statistica urbana +2 aggravio di costi:  
+0.40 unità nuova per impiego collaboratore in misura totale presso Statistica urbana e non più in modo ripartito con Sviluppo economico  
costi invariati:  
+1.60 per riallocazione Statistica urbana da Divisione Sviluppo economico

Punto Città	-0.01	<u>risparmio di costi:</u> -0.5125 unità rinuncia posizione vacante <u>costi invariati:</u> -1 unità riallocazione collaboratore e attività Naturalizzazioni a Controllo Abitanti -0.5 unità riallocazione collaboratore a Controllo Abitanti +1 unità per chiusura centro di costo Ufficio conciliazione e riallocazione collaboratore +1 unità per riallocazione collaboratore da Bike sharing a Punto città compensandolo con rinuncia a sostituzione nel personale avventizio
Ufficio conciliazione	-1	<u>costi invariati:</u> -1 unità chiusura centro di costo e riallocazione collaboratore a Puntocittà
Ufficio quartieri	+0.50	<u>aggravio di costi:</u> +0.50 unità nuova per attribuzione risorsa amministrativa

### **Comunicazione e relazioni istituzionali (+0.05)**

Relazioni istituzionali e ufficio stampa	+0.30	<u>costi invariati:</u> +0.30 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Comunicazione e marketing territoriale	-0.25	<u>risparmio di costi:</u> - 0.25 unità posticipo copertura posizione vacante al 01.04.2018

### **Risorse umane (-0.05)**

Risorse umane	-0.05	<u>risparmio di costi:</u> -0.75 unità posticipo copertura posizione vacante al 01.09.2018 <u>aggravio di costi:</u> +0.50 unità nuova per consulente risorse umane (quota parte residua preventivo 2017) +0.20 unità nuova per aumento grado occupazione collaboratore Stipendi
---------------	-------	--

### **Sviluppo economico (-0.70)**

Sviluppo economico	+0.90	<u>costi invariati:</u> +0.40 per avvicendamento posizione collaboratore impiegato integralmente a favore della Statistica urbana +0.50 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Statistica urbana	-1.60	<u>costi invariati:</u> -1.60 per riallocazione Statistica urbana a Divisione Cancelleria comunale

## Dicastero Consulenza e gestione (+3.12)

Il Dicastero Consulenza e gestione per l'anno 2018 presenta un bilancio previsionale di 70.34 unità, 3.12 in più rispetto alla precedente gestione. Si segnalano risparmi per 1.65 unità non sostituite, 1.10 unità consolidate senza incremento di costi e 1.67 nuove unità. Il saldo fra personale in uscita e personale in entrata con la mobilità interna indica un incremento di 2 unità di personale.

### Finanze (-1.65)

Servizi finanziari -1.67 risparmio di costi:  
-0.67 unità mancata sostituzione collaboratore pensionato  
costi invariati:  
-1 unità riallocazione collaboratore a Contribuzioni

Contribuzioni +0.02 risparmio di costi:  
-0.98 unità mancata sostituzione collaboratore pensionato  
costi invariati:  
+1 unità riallocazione collaboratore da Servizi finanziari

### Affari giuridici (+1.10)

Affari giuridici +1.10 costi invariati:  
+1.10 nuove unità per conferma impiego giuristi. Incremento di unità compensato finanziariamente con risparmi da partenze e con rinuncia copertura altre posizioni non di ruolo

### Informatica (+3.67)

Informatica +3.67 costi invariati:  
+2 unità per riallocazione di 2 collaboratori da Eventi e Congressi (Direzione, amministrazione, promozione e marketing)  
aggravio di costi:  
+1.67 unità nuove per potenziamento specialisti informatici, 2 posizioni a tempo pieno da 01.07.2018 e 2 posizioni a tempo pieno da 01.09.2018

## Dicastero Immobili (+0.07)

Questo Dicastero prevede l'impiego complessivo di 61.90 unità di personale contro le 61.83 unità previste a preventivo 2017, quindi 0.07 unità di ruolo in più. Si evidenzia la mancata sostituzione di personale che ha terminato l'attività per 0.93 unità e 1 nuova unità.

### Edilizia pubblica (-1)

Progettazione -1.50 costi invariati:  
-2 unità riallocate a Progetti strategici  
aggravio di costi:  
+0.50 unità per nuova posizione responsabile Divisione

Realizzazione +0.50 aggravio di costi:  
+0.50 unità per nuova posizione responsabile Divisione

### Gestione e manutenzione immobili (-0.93)

Gestione	-0.93	<u>risparmio di costi:</u> -0.93 unità per mancato avvicendamento con personale salariato di addette pulizia che hanno terminato l'attività
Manutenzione	-	invariato
Supporto e logistica manifestazioni	-	invariato
Cimiteri	-	invariato

### Progetti strategici (+2)

Progetti strategici	+2	<u>costi invariati:</u> +2 unità riallocate da Progettazione
---------------------	----	---

### Dicastero Sicurezza e Spazi Urbani (+7)

Il preventivo 2018 del Dicastero è pari a 445.08 unità di personale, quindi 7 in più rispetto a quello dell'esercizio 2017. Le unità risparmiate sono 3.67, mentre quelle senza incremento di costi sono 3 (consolidamento di posizioni avventizie e nuove unità finanziariamente neutre in quanto compensate da maggiori ricavi o da diminuzione nelle prestazioni di terzi), infine le unità per nuovi compiti/bisogni sono 5.17. La mobilità interna porta a un incremento di 2.5 unità da altri Dicasteri.

### Spazi urbani (-1.17)

Direzione, segreteria e amministrazione	-0.20	<u>risparmio di costi:</u> -0.20 unità riduzione grado d'occupazione collaboratore e mancato avvicendamento
Attrezzature e magazzini	-1	<u>risparmio di costi:</u> -1 unità rinuncia avvicendamento posizione collaboratore pensionato
Realizzazione infrastrutture	+1	<u>costi invariati:</u> +1 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio compensato tramite credito di investimento manutenzione straordinaria del patrimonio stradale
Manutenzione infrastrutture	-	invariato
Manutenzione zone collinari	+0.40	<u>risparmio di costi:</u> -0.10 unità riduzione grado d'occupazione collaboratore e mancato avvicendamento <u>costi invariati:</u> +0.50 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Produzione piante e fiori	-0.20	<u>risparmio di costi:</u> -0.20 unità riduzione grado d'occupazione collaboratore e mancato avvicendamento
Manutenzione parchi e giardini	-	invariato
Pulizia della città	-0.17	<u>risparmio di costi:</u> -0.17 unità rinuncia avvicendamento posizione collaboratore pensionato
Raccolta rifiuti	-	invariato
Parco veicoli	-1	<u>risparmio di costi:</u> -1 unità rinuncia avvicendamento collaboratore pensionato



**Polizia (+7.67)**

Comando e staff	-	<u>risparmio di costi:</u> -1 unità rinuncia avvicendamento posizione collaboratore pensionato per 2018 <u>costi invariati:</u> +1 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Servizi generali	-1	<u>costi invariati:</u> -1 unità riallocazione collaboratore a Polizia traffico
CEOP Polizia comunale	+1	<u>aggravio di costi:</u> +1 unità nuova per operatore di centrale aggiuntivo
CEOP Pompieri	-	invariato
Polizia traffico	-	<u>costi invariati:</u> +1 unità riallocazione collaboratore da Servizi generali -1 unità riallocazione collaboratore a Polizia quartieri -1 unità riallocazione posizione collaboratore a Polizia ordine +1 unità riallocazione collaboratore da Polizia quartieri
Polizia ordine	+5.67	<u>aggravio di costi:</u> +1 unità supplementare per recluta Scuola di polizia 2017 +1.67 unità nuove per reclute Scuola di polizia 2018 (2 a tempo pieno da 01.03.2018) <u>costi invariati:</u> +1 unità riallocazione posizione collaboratore da Polizia traffico +3 unità riallocazione posizione collaboratori da Polizia quartieri -1 unità riallocazione collaboratore ad Attività specialistiche e antidroga
Polizia quartieri	-3	<u>costi invariati:</u> +1 unità riallocazione collaboratore da Polizia traffico -3 unità riallocazione posizione collaboratori a Polizia ordine -1 unità riallocazione collaboratore a Polizia traffico
Attività specialistiche e antidroga	+1	<u>costi invariati:</u> +1 unità riallocazione collaboratore da Polizia ordine
Sezione amministrativa	+0.50	<u>costi invariati:</u> +0.50 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Viabilità, segnaletica e cantieri	-	invariato
Controllo abitanti	+2.50	<u>costi invariati:</u> +1 unità riallocazione posizione collaboratore da Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi +1 unità riallocazione collaboratore e attività Naturalizzazioni da Punto città +0.50 unità riallocazione collaboratore da Punto città
Servizio sicurezza e salute	+1	<u>aggravio di costi:</u> +1 unità nuova per assistente tecnico
<b>Corpo civici pompieri (+0.50)</b>		
Corpo civici pompieri	+0.50	<u>aggravio di costi:</u> +0.50 unità nuova per pompieri professionista (quota parte residua preventivo 2017)

## Dicastero Formazione, Sostegno e Socialità (+12.49)

Il Dicastero Formazione, Sostegno e Socialità e presenta un bilancio previsionale per l'anno 2018 pari a 956.47 unità di personale contro le 943.98 del preventivo 2017 (12.49 unità in più). Nel dettaglio si prevedono risparmi per 2.36 unità, 9.03 unità senza incremento di costi e 5.82 unità per nuovi compiti/bisogni.

### Scuola (+5.26)

Direzione, segreteria e amministrazione	+1.88	<u>aggravio di costi:</u> +1.88 per impiego di ruolo supplenti dei docenti sgravati dall'insegnamento perché attivi nei consigli di zona
Scuola dell'infanzia	+3.41	<u>aggravio di costi:</u> +1.75 unità nuova per sezione SI in più (1.00 docente e 0.75 inserviente) +0.59 unità nuove per impiego docenti d'appoggio +0.07 unità nuove personale di servizio (trasporti) <u>costi invariati:</u> +1 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Scuola elementare	-0.63	<u>risparmio di costi:</u> -1.16 unità per sezione SE in meno (docenti) <u>aggravio di costi:</u> +0.25 unità nuove per impiego docenti d'appoggio +0.28 unità nuove personale di servizio (trasporti e pulizie)
Nante	+0.33	<u>costi invariati:</u> +0.33 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Breno	-	invariato
Mascengo	+0.27	+0.27 unità passaggio a incarico di ruolo collaboratore in sostituzione incarico avventizio
Campo Blenio	-	invariato

### Sostegno (+0.51)

Direzione, segreteria e amministrazione	+1	<u>aggravio di costi:</u> +1 unità nuova per impiego collaboratore amministrativo in sostituzione stage professionale
SI orario prolungato e altre attività Extrascolastiche	-0.67	<u>risparmio di costi:</u> -0.67 unità, rinuncia avvicendamento collaboratore pensionato
Mense, doposcuola e altre attività Extrascolastiche SE	-	invariato
Prevenzione, promozione sociale e integrazione	-	invariato
Servizio dentario e sanitario	-	invariato
Prossimità e lavoro	-	invariato
Centri giovanili	+0.18	<u>risparmio di costi:</u> -0.05 unità per risparmio nell'avvicendamento di un collaboratore pensionato <u>costi invariati:</u> +0.23 unità nuove per pulizie Centro giovanile Breganzona in sostituzione prestazioni di terzi

### **Autorità regionali di protezione (+2.20)**

Autorità regionali di protezione	+2.20	<u>costi invariati:</u> +0.20 unità per avvicendamento posizione collaboratore amministrativo al 70% pensionato con impiego a tempo pieno da maggio 2018 (+30% per 8 mesi su 12). Operazione finanziariamente neutra +2 unità passaggio a incarico di ruolo posizioni in sostituzione incarico avventizio
----------------------------------	-------	---

### **Socialità (+4.52)**

Ufficio intervento sociale	-	invariato
Servizio accompagnamento sociale	-	invariato
Casa Serena	-0.06	<u>risparmio di costi:</u> -0.06 rinuncia a quota parte posizioni vacanti
Residenza al Castagneto	-0.02	<u>risparmio di costi:</u> -0.02 rinuncia a quota parte posizioni vacanti
Residenza Gemmo	-0.04	<u>risparmio di costi:</u> -0.04 rinuncia a quota parte posizioni vacanti
Centro la Piazzetta	-0.13	<u>risparmio di costi:</u> -0.13 rinuncia a quota parte posizioni vacanti
Residenza alla Meridiana	-0.23	<u>risparmio di costi:</u> -0.02 rinuncia a quota parte posizioni vacanti
Centro l'Orizzonte	+2	<u>costi invariati:</u> +2 unità nuove potenziamento personale curante (1 OSS e 1 assistenti di cura) per adeguamento secondo direttive/parametri cantonali (interamente sussidiate)
Nido di Via Baroffio	+2	<u>costi invariati:</u> +2 unità nuove potenziamento personale educativo (2 OSA in sostituzione stage professionali) secondo condizioni UFAM (interamente sussidiate)
Nido di Via Marco da Carona	-	invariato
Nido di Via Ronchetto	-	invariato
Nido di Viganello	-	invariato
Casa Primavera	+1	<u>costi invariati:</u> +1 unità nuova potenziamento personale educativo (educatore) secondo parametri cantonali (interamente sussidiato)

### **Dicastero Cultura, Sport ed Eventi (+0.50)**

Presso questo Dicastero nel 2018 è previsto l'impiego di un totale di 136.05 unità di personale di ruolo, 0.5 in più per rapporto al preventivo 2017. Si registrano riduzioni pari a 0.42 unità, le nuove unità di ruolo finanziariamente neutre in quanto derivanti dal consolidamento di posizioni avventizie sono 0.42, infine si registrano 2.50 unità per nuovi compiti/bisogni. La mobilità interna all'Amministrazione comunale porta a una riduzione di 2 unità a favore di altri Dicasteri.

### **Attività culturali (-)**

Direzione, segreteria e amministrazione	-0.80	<u>costi invariati:</u> -0.80 unità riallocazione collaboratore a LuganInScena
Archivio storico	-	invariato
LuganInScena	+0.80	<u>costi invariati:</u> +0.80 unità riallocazione collaboratore da Direzione, segreteria e amministrazione

Museo delle Culture	-	invariato
<b>Sport (-)</b>		
Direzione, segreteria e amministrazione		invariato
Centro sportivo di Cornaredo	-1.42	<u>risparmio di costi:</u> -0.42 unità per rinuncia avvicendamento collaboratore pensionato <u>costi invariati:</u> -1 unità per riallocazione collaboratore a Centro sportivo del Pradello
Centro sportivo del Pradello	+1	<u>costi invariati:</u> +1 unità per riallocazione collaboratore da Centro sportivo di Cornaredo
Piste del Ghiaccio	+0.42	<u>costi invariati:</u> +0.42 unità per maggior impiego cassiere fisse, compensato con minore impiego cassiere avventizie
Piscina coperta	-	invariato
Lido di Lugano	-	invariato
Piscina di Carona	-	invariato
Altre strutture sportive	-	invariato
<b>Eventi e congressi (+0.50)</b>		
Direzione, amministrazione, promozione e marketing	-	<u>costi invariati:</u> -2 unità per riallocazione collaboratori a Informatica <u>aggravio di costi:</u> +1 unità nuova per webmaster +1 unità nuova per conferma collaboratore amministrativo per team Finanze
Eventi e tempo libero	-	invariato
Bike sharing	-	
Porti e pontili	-	invariato
Fiere e congressi	-1	<u>costi invariati:</u> -1 unità per riallocazione collaboratore a nuovo centro di costo Acquisizione e organizzazione fiere e congressi
Acquisizione e organizzazione fiere e congressi	+1.50	<u>aggravio di costi:</u> +0.50 unità nuova per acquisizione e organizzazione congressi <u>costi invariati:</u> +1 unità per riallocazione collaboratore da Fiere e congressi

### Dicastero Sviluppo Territoriale (+3.60)

Questo Dicastero presenta un bilancio previsionale per l'anno 2018 pari a 40.70 unità di personale contro le 37.10 del bilancio previsionale 2017.

Le 3.60 unità in più sono da imputare a nuove unità a copertura delle necessità di servizio.

**Pianificazione, ambiente e mobilità (+1.50)**

Pianificazione, ambiente e mobilità +1.50 aggravio di costi:  
+1 unità nuova per responsabile area ambiente ed energia  
+0.50 unità nuova per ingegnere con specializzazione nell'ambito dei trasporti e della mobilità

**Edilizia privata (+2.10)**

Segretariato +0.60 aggravio di costi:  
+0.60 unità nuova per aspetti amministrativi legati alle attività di controllo fumi e gestione archivio

Edilizia privata +1.50 aggravio di costi:  
+1.50 unità nuove per potenziamento esame progetti, due posizioni a tempo pieno, una da 01.01.2018 e una da 01.07.2018



## DICASTERO 1 - ISTITUZIONI

Di seguito presentiamo l'organizzazione contabile del dicastero:

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
10 Legislativo ed Esecutivo	1'815'300.00	50'000.00	1'871'300.00	51'000.00	2'041'595.94	118'999.15
11 Revisione interna	632'000.00	1'500.00	580'200.00	0.00	562'798.10	1'395.35
12 Cancelleria comunale	4'855'145.00	425'000.00	5'641'935.00	775'500.00	5'021'092.42	704'137.51
13 Comunicazione e Relazioni Pubbliche	1'886'660.00	0.00	1'934'160.00	0.00	1'985'644.28	368'093.50
14 Risorse umane	2'770'800.00	117'200.00	2'468'050.00	72'000.00	2'168'928.57	63'290.35
15 Sviluppo economico	413'800.00	-	406'750.00	-	429'987.24	-
19 Contributi	447'500.00	-	421'000.00	-	385'450.55	-
<b>Totale Dicastero 1 Istituzioni</b>	<b>12'821'205.00</b>	<b>593'700.00</b>	<b>13'323'395.00</b>	<b>898'500.00</b>	<b>12'595'497.10</b>	<b>1'255'915.86</b>

Per il commento sulle cifre rimandiamo al messaggio delle singole divisioni.

## 10 - LEGISLATIVO ED ESECUTIVO

### Considerazioni generali

I conti del centro di responsabilità Legislativo ed Esecutivo, si riferiscono all'intera attività degli organi istituzionali (Municipio e Consiglio Comunale).

### Nel merito del preventivo 2018

Legislativo ed esecutivo		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'266'300.00	1'262'500.00	3'800.00	0.30%	1'240'337.65	25'962.35	2.09%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	539'000.00	598'800.00	-59'800.00	-9.99%	791'258.29	-252'258.29	-31.88%
39	ADDEBITI INTERNI	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%	10'000.00	0.00	0.00%
	<b>Totali</b>	<b>1'815'300.00</b>	<b>1'871'300.00</b>	<b>-56'000.00</b>	<b>-2.99%</b>	<b>2'041'595.94</b>	<b>-226'295.94</b>	<b>-11.08%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00%	0.00	0.00	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	118'999.15	-68'999.15	-57.98%
	<b>Totali</b>	<b>50'000.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-1.96%</b>	<b>118'999.15</b>	<b>-68'999.15</b>	<b>-57.98%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Oltre a un costante contenimento dei costi di gestione corrente non vi sono particolari scostamenti rilevati, rispetto al preventivo 2017 e al consuntivo 2016, da segnalare.

## 11 - REVISIONE INTERNA

### Considerazioni generali

Partendo dall'analisi dei rischi e tenuto conto di una corretta rotazione delle verifiche dei processi che i vari servizi cittadini sono chiamati a svolgere, è stata elaborata la pianificazione annuale delle revisioni da effettuare. Inoltre, a partire dalla chiusura contabile al 31 dicembre 2016, si è sviluppata una collaborazione con la revisione esterna concernente i compiti riguardanti la certificazione di bilancio. Si tratta di un insieme di attività che verranno ripetute ad ogni chiusura contabile; la collaborazione nata ha permesso di formulare diversamente il mandato conferito all'Ufficio di revisione esterno.

### Nel merito del preventivo 2018

Revisione interna		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	618'800.00	563'700.00	55'100.00	9.77%	557'415.15	61'384.85	11.01%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	13'200.00	16'500.00	-3'300.00	-20.00%	5'382.95	7'817.05	145.22%
	<b>Totali</b>	<b>632'000.00</b>	<b>580'200.00</b>	<b>51'800.00</b>	<b>8.93%</b>	<b>562'798.10</b>	<b>69'201.90</b>	<b>12.30%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'500.00	0.00	1'500.00	#DIV/0	1'395.35	104.65	7.50%
	<b>Totali</b>	<b>1'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>#DIV/0</b>	<b>1'395.35</b>	<b>104.65</b>	<b>7.50%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Il costo delle attività preventivate per la Revisione interna ammonta a Fr. 632'000.--, rispetto a Fr. 580'200.-- del preventivo 2017. L'aumento è da ricondurre alle spese per il personale (la cui struttura è attualmente composta da quattro revisori e un segretariato al 50%, quest'ultimo costituito nel 2017). In termini relativi, si segnala che il costo del servizio corrisponde globalmente allo 0,13% delle spese della gestione corrente della Città di Lugano.

Nel corso del 2017 il Servizio di Revisione Interna è divenuto membro, unitamente ai collaboratori, dell'Associazione svizzera di revisione interna (ASRI) e si stanno perfezionando le pratiche per le iscrizioni al Registro federale dei revisori (ASR).



Fatta eccezione per incarichi riguardanti mandati speciali che dovessero essere richiesti dal Municipio, i lavori di revisione previsti nel 2018 considerano quanto già indicato nel 2017:

Dicastero	Riferimento	Svolgimento nel 2017	Svolgimento nel 2018	Svolgimento nel 2019
<b>Istituzioni</b>	Votazioni			X
	Servizio e sviluppo economico (posticipato al 2018 in considerazione della sua fase di riorganizzazione)		X	
	Servizio risorse umane (continuazione del lavoro svolto nel 2015), fase 2	X		
	Servizio risorse umane, fase 3		X	
<b>Consulenza e gestione</b>	Servizio contribuzioni	X		
	Servizio informatica		X	
	Spese e proventi dalla sostanza immobiliare		X	
<b>Immobili</b>	Servizi logistica	X		
	Manutenzione			X
	Servizio cimiteri			X
<b>Sicurezza e spazi urbani</b>	Genio civile	X		
	Servizi tecnici		X	
	Controllo degli abitanti	X		
	Certificazione annuale Cassa Corpo civici pompieri	X	X	X
<b>Formazione e sostegno</b>	Attività extra-scolastiche e fuori sede; controllo Casse allievi	X		
	Servizio prevenzione, promozione sociale e integrazione			X
<b>Cultura, sport ed eventi</b>	Eventi e tempo libero		X	
	Centri sportivi			X
	Museo delle Culture (entità esterna)			X
<b>Sviluppo territoriale</b>	Edilizia privata		X	
<b>Altre attività trasversali a tutti i servizi cittadini</b>	Verifica della corretta applicazione dei disposti della Legge sulle commesse pubbliche (LCPubb)	X	X	X
	Raccolta dei dati per la pubblicazione dei mandati superiori a CHF 5'000 assegnati tramite incarico diretto o ad invito (secondo i disposti della LCPubb)	X	X	X
	Verifica della corretta applicazione delle deleghe finanziarie e operative	X	X	X
	Verifica della gestione dei contributi (disciplinati dall'apposito Regolamento)		X	X

Nel corso dell'anno 2018 si prevede un importante coinvolgimento del Servizio per una revisione delle Ordinanze municipali sulle deleghe (che toccano sia l'ambito finanziario, sia l'ambito operativo) a favore di tutta l'Amministrazione comunale.

Il Servizio di Revisione interna sarà inoltre chiamato quale supporto per la costituzione dell'ente autonomo di diritto comunale LAC. Entro la fine della presente legislatura è previsto lo svolgimento di una revisione speciale riguardante l'emissione e l'incasso delle tasse d'uso delle canalizzazioni e delle tasse dell'azienda acqua potabile presso le AIL SA.

Infine, si aggiunge l'attività annuale di verifica dei resoconti contabili delle fondazioni per le quali il Municipio è Autorità inferiore di vigilanza.

## 12 - CANCELLERIA, MESSAGGERIA, STAMPERIA E CUSTODI

### Considerazioni generali

Nel centro di responsabilità della “Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi” troviamo racchiusi tutti i servizi di supporto al Municipio e al Consiglio Comunale (Cancelleria); l’attività della messaggeria, che comprende la gestione della corrispondenza indirizzata al Municipio in entrata e in uscita, oltre che a quella interna; la stamperia centralizzata e i custodi di Palazzo civico.

Diverse modifiche organizzative hanno interessato negli anni il presente centro di responsabilità, vuoi per accorpamento o riorganizzazione di servizi e attività e, non da ultimo, a seguito del PNA. L’ultima modifica organizzativa è stata effettuata in occasione dello scorso preventivo, riassorbendo l’attività relativa alle votazioni ed elezioni.

### Nel merito del preventivo 2018

Cancelleria comunale		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'711'550.00	4'411'560.00	-700'010.00	-15.87%	3'962'162.45	-250'612.45	-6.33%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'142'595.00	1'229'375.00	-86'780.00	-7.06%	1'058'929.97	83'665.03	7.90%
39	ADDEBITI INTERNI	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00%	0.00	1'000.00	
	<b>Totali</b>	<b>4'855'145.00</b>	<b>5'641'935.00</b>	<b>-786'790.00</b>	<b>-13.95%</b>	<b>5'021'092.42</b>	<b>-165'947.42</b>	<b>-3.31%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	286'000.00	641'500.00	-355'500.00	-55.42%	559'458.21	-273'458.21	-48.88%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00%	0.00	9'000.00	
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	130'000.00	125'000.00	5'000.00	4.00%	144'679.30	-14'679.30	-10.15%
	<b>Totali</b>	<b>425'000.00</b>	<b>775'500.00</b>	<b>-350'500.00</b>	<b>-45.20%</b>	<b>704'137.51</b>	<b>-279'137.51</b>	<b>-39.64%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Il preventivo 2018 è stato allestito nell’ottica di rigore finanziario che ha contraddistinto anche le precedenti gestioni contabili.

Nonostante quest’approccio, che ha portato contenimenti dei costi di gestione corrente anche sul 2018, in futuro, bisognerà considerare che sarà difficilmente ipotizzabile un’ulteriore compressione dei costi avendo ridotto le risorse (in particolare per quanto attiene al personale) ai minimi termini.

In particolare si segnala una riduzione di oltre Fr. 400'000.-- (sia rispetto il preventivo 2017 che il consuntivo 2016) sugli stipendi del personale di ruolo.

## 1201 ARCHIVIO AMMINISTRATIVO

### Considerazioni generali

Come già negli anni scorsi, nel 2018 si proseguiranno le normali attività correnti: ricerca di documenti e informazioni per utenti interni ed esterni all’Amministrazione, consulenza sull’archiviazione per tutte le Divisioni e i Servizi, trasferimenti di documenti in Archivio, conservazione e valorizzazione del patrimonio documentario di tutti gli archivi di Lugano (compresi

quindi gli archivi dei Comuni aggregati), nel rispetto di quanto prescrive la Legge sull'Archiviazione e sugli archivi pubblici (LArch).

L'Archivio amministrativo proseguirà pure il lavoro sulla tematica dell'archiviazione digitale, avviato nel 2016 e proseguito nel 2017 in collaborazione con la Divisione Informatica. A questo articolato tema si legano diversi aspetti, come quello della gestione documentale e quello della digitalizzazione dei documenti cartacei già archiviati. Si tratta di un'attività complessa che va ad intrecciarsi con diversi ambiti, sia interni che esterni al servizio, e che quindi occuperà l'Archivio amministrativo per alcuni anni.

### **Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016**

Non si segnalano, per il 2018, importanti variazioni di spesa per i conti dell'Archivio amministrativo: è stato aggiunto un piccolo budget per coprire le trasferte operate dal servizio, ma sono state diminuite le spese per le prestazioni di terzi e la manutenzione degli arredi.

## 1202 SERVIZIO STATISTICA URBANA

A partire dal 1° settembre 2017 il Municipio ha ottimizzato l'inquadramento del Servizio Statistica Urbana (SSU) nell'ambito della Divisione Cancelleria, con un centro di costo separato, in linea con i requisiti della Carta della Statistica pubblica svizzera, nell'ottica di garantire l'indipendenza dalle attività operative settoriali e l'imparzialità nello svolgimento delle attività statistiche, in modo da poter fornire informazioni pertinenti, corrette e imparziali, elaborate in modo indipendente secondo i criteri scientifici.

Il SSU pianifica, gestisce e coordina le attività di raccolta, analisi e diffusione pubblica della statistica urbana nell'Amministrazione comunale, fornendo informazioni per il Municipio e la collettività, garantendo inoltre la collaborazione con istituzioni analoghe a livello cantonale, federale e internazionale.

Il SSU serve un'utenza a 360 gradi all'interno dell'amministrazione cittadina elaborando e fornendo i dati statistici sulla società, sull'economia e sul territorio urbano: uno strumento essenziale per assistere un dibattito democratico e per favorire lo sviluppo di idee e la ricerca di soluzioni e per costruire un supporto ai processi decisionali basati su dati oggettivi e fondati e fatti concreti. Queste informazioni sono destinate in particolare a pianificare e gestire politiche settoriali, monitorandone e valutandone lo stato attuale e sviluppi.

Nel 2017, lo sviluppo della piattaforma statistica della Città, il progetto "DataWareHouse (DWH) della Città di Lugano", ideato, progettato e realizzato dal Servizio Statistica Urbana, oltre ai dati già integrati nel 2016, ha completato anche l'integrazione di tutti i dati contributivi (un cantiere di importante complessità tecnica), realizzando nuovi prodotti e strumenti di analisi statistica anche nell'ambito della fiscalità urbana, poi confluiti nella seconda edizione del prodotto principale di diffusione pubblica della statistica urbana, "Lugano In Cifre 2017".

Per il 2018 sono previsti ulteriori estensioni, sia per quanto riguarda nuovi settori (sicurezza, cultura, socialità), che saranno integrati nella pubblicazione "Lugano In Cifre 2018", che per quanto riguarda la messa on-line di strumenti di consultazione pubblici e di analisi interni.

Anche a livello nazionale, nell'ambito del progetto di collaborazione con le maggiori città svizzere e con l'Ufficio federale di Statistica, il set degli indicatori della statistica urbana nazionale "Swiss City Statistics" sarà ulteriormente sviluppato ed esteso con la pubblicazione "Qualità della vita nelle città 2018", prevista per il dicembre 2018.

Le attività del Servizio Statistica Urbana saranno quindi distribuite in tre aree di attività principali: ulteriore sviluppo della piattaforma statistica della Città, il "DataWareHouse" (nuovi settori e nuovi strumenti); estensione e aggiornamento dei prodotti standard di diffusione regolare ("Lugano in cifre", stampato e on-line/interattivo); conduzione di consulenze e analisi specifiche "drill-down" in collaborazione con le unità amministrative di competenza settoriali, secondo le loro necessità e come da piano annuale di lavoro (p.e. il nuovo Piano regolatore, Agenda 2030/Bilancio sociale, Indicatori del Governo, Scuola, Edilizia pubblica, Sicurezza ecc.).

Inoltre, visto che la statistica pubblica è completamente in linea con i principi del OGD (Open Government Data), a partire dai tempi di Franscini, il SSU sarà maggiormente coinvolto nel processo partecipativo all'interno dell'Amministrazione cittadina nell'ottica di definire, condividere e convergere verso una strategia della Città per quanto riguarda i principi, le regole e la pubblicazione dei Open Government Data della Città.

## **1210 PUNTOCITTÀ**

### **Considerazioni generali**

Nel preventivo 2018, nel centro di responsabilità relativo al “Puntocittà” sono stati inclusi i costi e i ricavi concernenti l’attività dell’Ufficio di conciliazione.

Questa modifica contabile è stata apportata in aderenza alla struttura organizzativa visto che l’attività dell’Ufficio di conciliazione è stata inserita nel Puntocittà di Pregassona.

Oggi possiamo affermare che l’organizzazione dei Puntocittà si è affinata dopo un processo di riorganizzazione che ha portato da un modello basato su uffici rionali di quartiere a quello che conosciamo ora.

### **Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016**

I maggiori costi che ritroviamo a livello di preventivo 2018 sono da ricondursi allo spostamento contabile dell’Ufficio di conciliazione; si tratta quindi unicamente di un trapasso contabile e non di un maggior costo a carico della Città, anzi, nel complesso possiamo addirittura prevedere un leggero miglioramento sul risultato d’esercizio 2018.

## **1220 UFFICIO QUARTIERI**

### **Considerazioni generali**

Nel 2018 l’attività del nostro Ufficio si concentrerà sul consolidamento dei nuovi indirizzi attribuiti alle Commissioni di Quartiere e, in particolare:

- il coordinamento del lavoro delle Commissioni per consentire al Municipio e ai suoi Servizi di prendere decisioni puntuali tese al miglioramento della qualità offerta alla cittadinanza;
- la gestione delle segnalazioni che giungono dalla popolazione, come pure dalle Commissioni, in collaborazione con i Dicasteri e le Divisioni cittadine;
- il rilevamento dei bisogni dei Quartieri e l’attivazione, nel limite del possibile, di risposte con le risorse del volontariato locale, in collaborazione con enti e associazioni no-profit e con le Commissioni di Quartiere;
- la promozione di iniziative che favoriscono il coinvolgimento della popolazione;
- l’organizzazione di incontri del Municipio con la cittadinanza in ordine a specifiche questioni tematiche o previo richiesta delle Commissioni e/o della cittadinanza medesima.

A decorrere dal prossimo 1. gennaio 2018 entrerà in vigore l’Ordinanza municipale concernente l’attività delle Commissioni di Quartiere, che completa il quadro formale della riforma del 2016 e che è stata condivisa in 4 fasi con le Commissioni medesime.

Essa, tra l’altro, introduce il budget annuale a disposizione di ogni Commissione, traducendo una necessità operativa verificata anche nel 2017 e auspicata anche da più schieramenti politici.

### **Nel merito del preventivo 2018**

Sul piano dei conti, si segnalano due scostamenti significativi:

1. il maggior costo per le spese per il personale di Fr. 38'750.— derivante dalla riallocazione dell’imputazione contabile della nostra unità amministrativa attiva al 50%;

2. l'importo di Fr. 60'000.— derivante dalla messa a disposizione di ogni Commissione di un budget annuale di Fr. 3'000.— a sostegno delle loro attività.

A questo riguardo si precisa che il maggior costo a carico della Città è pari a Fr. 11'500.—: i restanti Fr. 48'500.— sono stati ottenuti mediante la riduzione dei seguenti costi:

- Fr. 6'500.— noleggio attrezzature;
- Fr. 2'000.— prestazioni ricevimenti;
- Fr. 5'000.— spese promozionali;
- Fr. 35'000.— contributi per eventi.

Stabili le altre voci di spesa che, in alcuni casi, sono già state fortemente ridimensionate nel 2016 e nel 2017, in linea con la politica di austerità del Municipio.

## 13 – COMUNICAZIONE E RELAZIONI ISTITUZIONALI

### Considerazioni generali

La Divisione comunicazione e relazioni istituzionali cura la comunicazione del Municipio e dell'amministrazione comunale, sia verso l'esterno, alla cittadinanza, sia verso l'interno, ai collaboratori e alle collaboratrici della Città. L'obiettivo è una comunicazione trasparente, dinamica e tempestiva, a sostegno delle priorità indicate nelle Linee direttive della Città "Lugano orizzonte 2025", che pongono il cittadino al centro dell'attività del Municipio e dell'Amministrazione. I compiti del servizio si esplicano quindi in stretta collaborazione con l'Esecutivo e con tutti i Dicasteri, per rispondere alle diverse esigenze di inclusione, comunicazione e informazione, tenendo conto dell'evoluzione della società e dei nuovi modi di fruire le informazioni: dalle conferenze stampa alle campagne di sensibilizzazione su temi sociali, dalla presenza online (sito web, intranet, app, social media). Il servizio cura altresì le cerimonie istituzionali del Municipio e l'accoglienza di delegazioni varie (autorità cantonali, federali ed estere, scolaresche, associazioni), coinvolgendo i Dicasteri interessati con l'obiettivo di promuovere le attività della Città di Lugano. Il tutto in un'ampia rete di collaborazioni interne ed esterne.

### Nel merito del preventivo 2018

Comunicazione e Relazioni Pubbliche		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	834'500.00	867'400.00	-32'900.00	-3.79%	703'094.75	131'405.25	18.69%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'052'160.00	1'066'760.00	-14'600.00	-1.37%	1'282'549.53	-230'389.53	-17.96%
	<b>Totali</b>	<b>1'886'660.00</b>	<b>1'934'160.00</b>	<b>-47'500.00</b>	<b>-2.46%</b>	<b>1'985'644.28</b>	<b>-98'984.28</b>	<b>-4.98%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	0.00	0.00	0.00	#DIV/0	370.50	-370.50	-100.00%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	0.00	0.00	#DIV/0	367'723.00	-367'723.00	-100.00%
	<b>Totali</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>#DIV/0</b>	<b>368'093.50</b>	<b>-368'093.50</b>	<b>-100.00%</b>

### Ufficio stampa e relazioni pubbliche

Il servizio nel 2018 continuerà a pianificare la comunicazione interna ed esterna della Città in collaborazione con i diversi settori dell'amministrazione. In particolare, con la cura dell'informazione, che si attua tramite conferenze e comunicati stampa, del sito lugano.ch, della piattaforma intranet e degli account ufficiali sui social media (Twitter e Instagram). Nel 2018 è prevista la seconda fase di sviluppo di intranet, il cui obiettivo è di facilitare i processi lavorativi e migliorare la comunicazione interna, raggiungendo il maggior numero possibile di collaboratori. Inoltre, nel corso del 2018 saranno poste le basi per l'avvio del progetto di revisione completa della struttura e dei contenuti del portale lugano.ch.

L'Ufficio cura anche, in modo continuativo, gli incontri del Municipio con autorità istituzionali svizzere ed estere, e le attività di relazioni pubbliche (contatti, incontri e ricevimenti ufficiali, cerimonie, visite di scolaresche e gruppi diversi, ecc.). Le attività legate all'accoglienza, ai progetti e alla promozione dei rapporti con enti, istituti di formazione e istituzioni locali, nazionali ed estere proseguiranno anche nel 2018, con l'obiettivo di rispondere alle numerose richieste di conoscere le esperienze cittadine nell'applicazione di politiche settoriali (aggregazioni, mobilità, progetti di sviluppo, case per anziani, ecc.), in un'ottica di consolidamento dei legami con la società civile. Le attività relative all'accoglienza di delegazioni esterne sono condotte in stretta collaborazione con la nuova Divisione sviluppo economico e a geometria variabile con diversi attori sul territorio, rappresentanti del settore accademico/formativo, culturale, turistico ed economico.



## **Ufficio comunicazione**

Il budget 2018 dell'Ufficio comunicazione è dedicato in gran parte allo sviluppo del progetto di identità visiva (corporate identity), al momento in attesa della sentenza del TRAM relativa al ricorso contro il nuovo logo (il ricorso di prima istanza al Consiglio di Stato si è risolto a favore della Città). Se il ricorso si risolverà positivamente, il lavoro riprenderà a pieno ritmo. Accanto a questo impegnativo progetto – che coinvolge tutta l'Amministrazione - il servizio realizza progetti informativi puntuali secondo le esigenze di comunicazione dei Dicasteri (presenza a manifestazioni, eventuali stand, opuscoli, cartoline, segnaletica, creazione di immagini visive): per il 2018 si pensi ad es. alla presenza della Città a Espoprofessionisti e USI Career forum, alla realizzazione di una nuova campagna di sensibilizzazione attivata su indicazione del Municipio e relativa ai comportamenti nello spazio pubblico, o alla realizzazione di una segnaletica unitaria per i parchi urbani.

Con il 2017 termina la fase sperimentale di Lugano al verde, progetto di valorizzazione del territorio in collaborazione con il Verde pubblico. Nel 2018 saranno portati avanti i progetti di lunga durata e quelli realizzati con enti esterni (guida e schede botaniche del Sentiero di Gandria, progetto di Giardini tematici, inaugurazione del primo frutteto urbano a Cornaredo, ecc.). Ogni attività è condotta in rete con diversi attori sul territorio, dall'Alleanza territorio e biodiversità a ProFrutteti, dal Museo cantonale di storia naturale al Liceo cantonale di Lugano 1 alla Società orticola ticinese, ad altri ancora.

## **Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016**

Per quanto concerne la voce Beni e servizi, come ogni anno la maggior variazione è dovuta a un aspetto tecnico relativo alla convenzione fra Città e SGA (Società generale di affissione), che fornisce gratuitamente per le campagne di comunicazione di tutti i Dicasteri l'utilizzo di parte della rete dei cartelloni pubblicitari. Tale prestazione è assoggettata all'IVA ed è quindi necessario inserirla nella contabilità. Dal profilo finanziario l'operazione è però neutra: SGA fattura alla Città le prestazioni fornite (che figurano a preventivo 2017), e la Città a sua volta rifattura a SGA un contributo di pari importo (che figura a consuntivo 2016).

L'unico onere effettivo a carico della Città è quello derivante dalla quota dell'IVA, non recuperabile essendo il centro di costo imposto secondo il metodo delle aliquote forfetarie. Considerato che i parametri sono cambiati a partire da quest'anno, con la firma di una nuova convenzione, a preventivo 2018 si registra una spesa supplementare di Fr. 10'000.-- (su un totale di Fr. 26'000.--) dell'IVA forfettaria dovuta.

## 14 – RISORSE UMANE

### Considerazioni generali

L'attività della Divisione Risorse Umane nel 2018 sarà caratterizzata dalla revisione del Regolamento Organico dei dipendenti della Città di Lugano, dalla fase di sperimentazione del nuovo modello di valutazione annuale, dalla continuazione dell'introduzione di un sistema di rilevamento presenze, dal rafforzamento dell'offerta formativa e dalla revisione di alcuni processi di lavoro legati alle attività delle Risorse Umane.

Nel mese di settembre 2017 il Municipio ha licenziato il messaggio sulla revisione del ROD. In attesa della decisione del Consiglio Comunale, la Divisione Risorse Umane nel corso del 2018 inizierà alcuni lavori preparatori legati alla revisione di Ordinanze Municipali e Direttive, alla verifica della classificazione delle funzioni e alla fase di sperimentazione del nuovo modello di valutazione.

La fase di sperimentazione prenderà avvio nelle ultime settimane del 2017 e sarà gestita in modo di continuare nella formazione di tutti i collaboratori con compiti di conduzione e in modo da mantenere un costante dialogo aperto con i collaboratori.

Nel 2017 si è completata l'introduzione del sistema di rilevamento presenze e dell'orario flessibile per gli uffici amministrativi, nel 2018 continueranno le attività di introduzione del sistema di rilevamento presenze, in particolare nella seconda metà dell'anno, per alcuni servizi che lavorano a turni.

Alcuni processi di lavoro legati alle attività Risorse Umane verranno rivisti per essere adeguati alle necessità attuali e resi più efficaci.

Infine, anche nel 2018 si continuerà lo sforzo di contenimento della spesa stipendiale attraverso un blocco controllato delle assunzioni e a una gestione attiva del personale e della mobilità interna.

### Nel merito del preventivo 2018

Risorse umane		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'582'350.00	2'274'550.00	307'800.00	13.53%	2'045'178.71	537'171.29	26.27%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	188'450.00	193'500.00	-5'050.00	-2.61%	123'749.86	64'700.14	52.28%
	<b>Totali</b>	<b>2'770'800.00</b>	<b>2'468'050.00</b>	<b>302'750.00</b>	<b>12.27%</b>	<b>2'168'928.57</b>	<b>601'871.43</b>	<b>27.75%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	117'200.00	72'000.00	45'200.00	62.78%	63'290.35	53'909.65	85.18%
	<b>Totali</b>	<b>117'200.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>45'200.00</b>	<b>62.78%</b>	<b>63'290.35</b>	<b>53'909.65</b>	<b>85.18%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Il confronto tra preventivo 2016 e 2017 delle Spese per il personale (gruppo 30) rileva un incremento dei costi di Fr. 307'800.-- dovuto in particolare al completamento dello staff della divisione RU e a un aumento delle seguenti voci di spesa centralizzate nei conti della Divisione RU ma inerenti a tutta l'amministrazione comunale: spese per assunzioni, spese per formazione e spese per personale in formazione.

Si evidenzia anche un aumento delle entrate per tasse, diritti e multe generato in particolare dall'aumento delle tariffe per prestazioni erogate a terzi.

L'incremento delle spese per il personale rispetto al consuntivo 2016 pari a Fr. 537'171.29 è dovuto all'adeguamento delle unità di personale preventivate nel 2016 ma la cui copertura è stata posticipata. Inoltre vi è stato un aumento delle spese per assunzioni di personale e per il personale in formazione.

## 15 – SVILUPPO ECONOMICO

### Considerazioni generali

Dopo la creazione della Divisione sviluppo economico il 1 gennaio 2016 e l'entrata in servizio del responsabile il 18 luglio 2016, il 2017 è stato il primo anno (12 mesi) di attività.

Sulla base del mandato ricevuto e seguendo le linee di sviluppo della Città (Lugano Orizzonte 2025), la Divisione coordina a livello strategico e operativo le relazioni e la promozione di progetti finalizzati alla crescita economica della Città ampliando e rafforzando la rete di partner esterni (pubblici, privati, accademici, ecc.) a livello cantonale, nazionale ed internazionale, coinvolgendo dove necessario altri Servizi di riferimento. La Divisione fornisce inoltre pareri su temi economici agli altri Servizi e all'Esecutivo.

A partire dal 1 settembre 2017 il servizio statistica con le relative risorse (2.00 unità), è stato riallocato dalla Divisione sviluppo economico alla Cancelleria. Durante il corso del 2017, una parte di queste risorse (0.4 unità), assegnata a compiti di sviluppo economico al momento dell'entrata in servizio del responsabile, si è principalmente occupata di temi diversi da quelli inizialmente previsti. È stato quindi deciso di cercare una nuova risorsa in modo da dare continuità ai diversi progetti in corso. L'entrata in servizio della nuova risorsa è prevista per l'inizio del 2018.

### Nel merito del preventivo 2018

Sviluppo economico		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	267'000.00	247'050.00	19'950.00	8.08%	391'438.40	-124'438.40	-31.79%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	146'800.00	159'700.00	-12'900.00	-8.08%	38'548.84	108'251.16	280.82%
	<b>Totali</b>	<b>413'800.00</b>	<b>406'750.00</b>	<b>7'050.00</b>	<b>1.73%</b>	<b>429'987.24</b>	<b>-16'187.24</b>	<b>-3.76%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Raffrontando il preventivo 2017 e 2018, si rileva una diminuzione delle spese per beni e servizi per un totale di Fr. 12'900.00.- data da una riduzione in alcuni conti (*spese viaggio, trasferte e altre spese; consulenze: economia, marketing, comunicazione e prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi*) in linea con le misure di contenimento della spesa. Per quanto riguarda invece la differenza per le spese per il personale si rileva un aumento dovuto all'aggiornamento della ponderazione della spesa salariale relativa all'impiego di un collaboratore condiviso con la Divisione comunicazione e relazioni istituzionali. Nel contempo, in considerazione del carattere strutturale dell'impiego in questione, è pure stato previsto il passaggio di ruolo. Questa operazione nel complesso è finanziariamente neutra per la Città in quanto all'anzidetto aumento corrisponde un analogo risparmio nei conti della Divisione comunicazione e relazioni istituzionali.

## 19 - CONTRIBUTI DEL DICASTERO ISTITUZIONI

### Considerazioni generali

Nel centro di costo per i contributi del Dicastero Istituzioni figurano i contributi erogati da parte dell'ufficio quartieri e dalla Divisione comunicazione e relazioni pubbliche e della divisione Sviluppo economico, a seguito di richieste per eventi, manifestazioni, conferenze organizzate sul territorio cittadino (Altri contributi), così come il versamento per il finanziamento dei partiti (Contributi di legge)

### Dati finanziari

Contributi del dicastero istituzioni								
Centro di costo 19000 Contributi di legge		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
36	CONTRIBUTI PROPRI	265'000.00	275'000.00	-10'000.00	-3.64%	261'056.78	3'943.22	1.51%
	<b>Totali</b>	<b>265'000.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>-3.64%</b>	<b>261'056.78</b>	<b>3'943.22</b>	<b>1.51%</b>

Si tratta del finanziamento ai partiti e dei costi per la gestione e l'amministrazione delle Giudicature di pace.

Contributi del dicastero istituzioni								
Centro di costo 19100 Altri contributi		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	6'000.00	6'100.00	-100.00	-1.64%	750.00	5'250.00	700.00%
36	CONTRIBUTI PROPRI	176'500.00	139'900.00	36'600.00	26.16%	123'643.77	52'856.23	42.75%
	<b>Totali</b>	<b>182'500.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>25.00%</b>	<b>124'393.77</b>	<b>58'106.23</b>	<b>46.71%</b>

Il dettaglio è presentato qui di seguito:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
31899000 Tasse sociali	6'000.00	6'100.00	-100.00	750.00	5'250.00
36310000 Contributo per attività Commissione di quartiere	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	61'500.00	103'900.00	-42'400.00	93'320.55	-31'820.55
36534210 Contributo Corpo Volontari Luganesi	10'000.00	14'000.00	-4'000.00	13'823.22	-3'823.22
36585000 Enti di promozione economica	10'000.00	10'000.00	0.00	5'000.00	5'000.00
36690000 Altri contributi o sovvenzioni a privati	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	11'500.00	-1'500.00
	<b>182'500.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>124'393.77</b>	<b>58'106.23</b>

Si segnala, in modo particolare, la decisione di mettere a disposizione delle Commissioni di quartiere un credito a sostegno delle loro attività, conformemente all'art. 13 della prevista ordinanza municipale concernente la Regolamentazione delle attività delle Commissioni di quartiere (attualmente in fase di implementazione).

A questo riguardo si precisa che il maggior costo a carico della Città è pari a Fr. 11'500.—: i restanti Fr. 48'500.— sono stati ottenuti mediante la riduzione dei seguenti costi:

- Fr. 6'500.— noleggio attrezzature;
- Fr. 2'000.— prestazioni ricevimenti;
- Fr. 5'000.— spese promozionali;
- Fr. 35'000.— contributi per eventi.

Il previsto versamento “Scuole superiori, speciali, associazioni. formazione” di Fr. 25'000.-- è relativo alla risoluzione municipale del 10.08.2017, attraverso la quale è garantito un sostegno (una tantum) per l'avvio del master in medicina del sonno.

La riduzione del credito per attività e associazioni del tempo libero è giustificata da una parte dall'andamento delle richieste degli ultimi anni, dall'altra dal trasferimento di questo credito al già citato contributo per le commissioni di quartiere.

## DICASTERO 2 - CONSULENZA E GESTIONE

Di seguito presentiamo l'organizzazione contabile del dicastero:

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
20 Finanze	67'002'844.96	101'211'560.00	68'267'403.97	94'223'200.00	75'236'786.97	112'230'102.21
<i>Gettito</i>						240'918'690.49
21 Affari giuridici	1'587'600.00	-	1'574'850.00	-	1'499'167.48	-
22 Informatica	6'438'525.00	585'350.00	5'700'710.00	321'725.00	5'396'583.33	383'111.99
29 Contributi	36'624'238.00	400'000.00	36'114'860.00	367'000.00	31'968'585.35	401'584.60
<b>Totale Dicastero 2 Consulenza e gestione</b>	<b>111'653'207.96</b>	<b>102'196'910.00</b>	<b>111'657'823.97</b>	<b>94'911'925.00</b>	<b>114'101'123.13</b>	<b>353'933'489.29</b>

Per il commento sulle cifre rimandiamo al messaggio delle singole divisioni.

## 20 - FINANZE

### Considerazioni generali

Come in passato la divisione Finanze è sostanzialmente suddivisa in due settori: un settore operativo, al quale sono attribuiti i centri di responsabilità *Servizi finanziari* e *Contribuzioni* e uno organizzativo ove sono raccolte spese e ricavi non attribuibili a specifici reparti/servizi dell'amministrazione suddivisi in centri di responsabilità che ne specificano la natura e/o la destinazione.

Rispetto al preventivo 2017 non sono state apportate modifiche alla struttura contabile.

### Nel merito del preventivo 2018

Finanze		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	6'710'500.00	6'889'150.00	-178'650.00	-2.59%	8'958'545.50	-2'248'045.50	-25.09%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	8'128'590.00	8'236'170.00	-107'580.00	-1.31%	7'907'680.46	220'909.54	2.79%
32	INTERESSI PASSIVI	14'316'710.00	16'126'110.00	-1'809'400.00	-11.22%	18'653'279.84	-4'336'569.84	-23.25%
33	AMMORTAMENTI	37'413'644.96	36'582'573.97	831'070.99	2.27%	39'307'961.17	-1'894'316.21	-4.82%
36	CONTRIBUTI PROPRI	433'400.00	433'400.00	0.00	0.00%	409'320.00	24'080.00	5.88%
	<b>Totali</b>	<b>67'002'844.96</b>	<b>68'267'403.97</b>	<b>-1'264'559.01</b>	<b>-1.85%</b>	<b>75'236'786.97</b>	<b>-8'233'942.01</b>	<b>-10.94%</b>
40	IMPOSTE	69'300'000.00	63'600'000.00	5'700'000.00	8.96%	75'837'583.09	-6'537'583.09	-8.62%
41	REGALIE E CONCESSIONI	400'000.00	0.00	400'000.00	#DIV/0	1'400'000.00	-1'000'000.00	-71.43%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	29'628'310.00	28'740'500.00	887'810.00	3.09%	24'511'025.79	5'117'284.21	20.88%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'763'250.00	1'662'700.00	100'550.00	6.05%	1'819'127.12	-55'877.12	-3.07%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	0.00	0.00	0.00	#DIV/0	8'433'892.21	-8'433'892.21	-100.00%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	120'000.00	220'000.00	-100'000.00	-45.45%	228'474.00	-108'474.00	-47.48%
	<b>Totali</b>	<b>101'211'560.00</b>	<b>94'223'200.00</b>	<b>6'988'360.00</b>	<b>7.42%</b>	<b>112'230'102.21</b>	<b>-11'018'542.21</b>	<b>-9.82%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

### 2000 Servizi finanziari

La riduzione registrata dalle spese per il personale è così giustificata:

- la riorganizzazione operativa dei servizi Esazione e Cassa comunale, ha reso possibile la non sostituzione di un collaboratore partente (pensionamento) - 0.67 unità;
- trasferimento di un'unità al servizio contribuzioni (-1 unità).

### 2010 Imposte comunali

A preventivo 2018 è stato mantenuto il moltiplicatore d'imposta politico dell'80% con una previsione di gettito di Fr. 246.5 mio (P17 Fr. 245 mio; C2016 Fr. 241.0 mio).

L'adeguamento ai dati di consuntivo più aggiornati ha inoltre permesso di rivalutare a Fr. 32 mio il gettito dell'imposta alla fonte (+ Fr. 2. mio rispetto al P17 e + Fr. 2.2 mio per rapporto al C2016).

Maggiori pure le sopravvenienze d'imposta previste; + Fr. 0.5 mio sulle persone fisiche e + Fr. 0.5 mio sulle persone giuridiche per un ammontare complessivo di Fr. 14 mio.

Come di consuetudine maggiori informazioni sul gettito fiscale e sulle altre voci correlate sono presentate nel messaggio generale al preventivo.

Sulla base di informazioni fornite dal Cantone in sede di allestimento del suo preventivo si è inoltre provveduto ad un ulteriore adattamento del preventivo della voce imposte comunali suppletorie delle persone fisiche (+ Fr. 2.5 mio rispetto al P17).

### 2020 Oneri e proventi finanziari

Confronto Preventivo 2018 / Preventivo 2017

Nel 2018 giungeranno a scadenza due debiti fissi per un ammontare complessivo di Fr. 28.3 mio, il cui costo varia dal 1.340% al 2.965%. Per il relativo rimborso e per il parziale finanziamento degli investimenti pianificati, si prevede l'assunzione di nuovi mezzi per un ammontare complessivo di Fr. 60 mio ad un saggio d'interesse stimato all'1%.

Grazie alla buona liquidità della quale abbiamo potuto disporre, la prevista assunzione di nuovi mezzi nel 2017 non ha ancora avuto luogo; la sostituzione dei finanziamenti a lungo termine giunti a scadenza è stata finanziata tramite l'assunzione di mezzi a breve termine, i quali, in virtù della politica monetaria adottata dalla Banca Nazionale (saggi negativi), hanno permesso non solo di contenerne i costi ma addirittura di disporre di un discreto reddito.



Attualmente stiamo monitorando l'evoluzione del mercato monetario al fine di elaborare la migliore strategia per il finanziamento dei debiti che giungeranno a scadenza entro la fine dell'anno.

L'onere complessivo per interessi previsto per il 2018 ammonta a Fr. 13.8 mio (./ Fr. 1.8 mio rispetto al P2017).

Alle entrate evidenziamo il ripristino parziale dell'introito derivante dall'indennità delle AIL per la gestione della Verzasca per un ammontare di Fr. 0.4 mio.

La previsione del dividendo riconosciuto dalle AIL si attesta a Fr. 15 mio per l'AIL SA, comprensivo di un dividendo straordinario e una tantum di Fr. 5.8 mio e a Fr. 1 mio per AIL Servizi SA (complessivamente + 0.5 mio rispetto al P17).

## **Confronto Preventivo 2018 / Consuntivo 2016**

Quanto evidenziato nel confronto tra il P18 ed il P17 in relazione alla sostituzione di prestiti giunti a scadenza vale pure per il confronto con il C16. Le migliori condizioni offerte dai nuovi finanziamenti sono all'origine dei minori oneri per interessi a medio e lungo termine (./ Fr. 4.4 mio).

Come detto sopra l'introito previsto per il 2018 derivante dal ripristino dall'indennità per la gestione della Verzasca ammonta a Fr. 0.4 mio (./ Fr. 1 mio rispetto a C16).

La decisione di posticipare al 2018 il riconoscimento da parte di AIL di un dividendo straordinario di Fr. 5.8 mio giustifica il maggior introito esposto alla voce *Proventi da titoli amministrativi*.

## **2021 Ammortamenti**

Gli ammortamenti ordinari ammontano a (importi arrotondati):

su beni amministrativi	Fr. 23'846'200.—	aliquota media 9.10%
speciale su Polo Culturale "LAC"	Fr. 7'390'900.—	aliquota 5.0%
su canalizzazioni	Fr. 752'300.—	aliquota media 4.10%
su opere di depurazione	<u>Fr. 101'600.—</u>	aliquota media 6.20%
Totale	Fr. 32'091'000.—	su beni patrimoniali
(immobili esclusi terreni di riserva)	Fr. 1'270'600.—	aliquota media 1.30%

Nel 2018 non sono previsti ammortamenti supplementari.

## **2022 Spese e proventi della sostanza immobiliare**

Ad eccezione della contrazione di Fr. 0.1 mio segnata dalla voce 46000000, conseguente alla scadenza del riconoscimento dei sussidi federali per l'immobile di via Fusoni, non si segnalano variazioni significative rispetto al P17.

Rispetto al consuntivo 2016 segnaliamo il maggior onere per la manutenzione degli immobili, già adeguato nel 2017 (+ Fr. 0.25 mio). L'aumento segnato dagli introiti derivanti dall'affitto di immobili patrimoniali è conseguente all'adeguamento di talune pigioni e alla locazione a terzi di nuovi spazi (+ Fr. 0.19 mio).

## **2023      Altre spese e ricavi per beni e servizi**

Alla voce 30190000 “Onere complessivo per revisione funzioni di ROD” è stato inserito un credito di Fr. 465'500.— corrispondente al costo preventivabile per la trasposizione sulla nuova scala salariale a seguito della revisione del ROD la cui introduzione è ipotizzabile nella seconda metà del 2018 (6 mesi).

L'onere per “l'incentivo mirato per pensionamento anticipato” (voce 30190202) segna una flessione di Fr. 0.08 mio rispetto al P17.

Grazie al costante miglioramento del grado di copertura, che a fine 2016 ha superato il 95%, il contributo per il rifinanziamento della Cassa pensioni di Lugano (voce 30490000) subisce un'ulteriore contrazione, attestandosi a Fr. 0.61 mio (./ Fr. 0.12 mio rispetto al P17 e al C16).

L'assegnazione, tramite bando di pubblico concorso, del mandato di gestione parziale della principali polizze assicurative è all'origine dell'adeguamento dell'introito derivante alla partecipazione al courtage – voce 43680200 “Partecipazione agli utili assicurativi” (+ Fr. 50'000.— rispetto al P17 e + Fr. 150'000.— rispetto al C16).

## **2024      Programmi occupazionali e impieghi a carattere sociale**

A preventivo 2018 la voce 30100100 “Stipendi al personale non di ruolo” è stata adeguata alla spesa effettiva per i programmi occupazionali; la riduzione è pure dovuta al consolidamento di ulteriori posizioni divenute nel frattempo strutturali e quindi preventivate fra il personale di ruolo (./ Fr. 0.28 mio rispetto al P17. Il consolidamento di unità strutturali è pure all'origine del consistente scostamento rispetto al C116 (./ Fr. 1.51 mio).

## 21 - AFFARI GIURIDICI

### Considerazioni generali

Nel 2017 vi sono stati diversi cambiamenti nell'organico in seguito a dimissioni o pensionamento; ve ne saranno anche all'inizio del 2018. Comportando essi un ringiovanimento dei collaboratori, vi sarà un'influenza positiva sulle spese per il personale. Ciononostante la Divisione sarà in grado di assicurare il necessario supporto agli organi del Comune e ai vari Dicasteri.

Nel 2018 la Divisione che, lo ricordiamo, comprende anche il Centro di competenza per le commesse pubbliche, sarà pienamente operativa negli uffici di via della Posta, in attuazione di quanto previsto dal PNA.

### Nel merito del preventivo 2018

Affari giuridici		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'500'450.00	1'507'750.00	-7'300.00	-0.48%	1'448'989.10	51'460.90	3.55%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	87'150.00	67'100.00	20'050.00	29.88%	50'178.38	36'971.62	73.68%
	<b>Totali</b>	<b>1'587'600.00</b>	<b>1'574'850.00</b>	<b>12'750.00</b>	<b>0.81%</b>	<b>1'499'167.48</b>	<b>88'432.52</b>	<b>5.90%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Rispetto al 2017 le spese per il personale diminuiscono leggermente. È tuttavia prevedibile che a consuntivo il risultato potrà essere ancora migliore.

Vi è per contro un aumento delle spese del gruppo 31. In considerazione dell'andamento dell'anno in corso si deve prevedere un aumento importante della voce 31846000 (Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive). Sono infatti notevolmente aumentate le tasse di giudizio e le ripetibili assegnate dalle autorità di ricorso nel caso di soccombenza. Si tratta di uscite sulle quali non vi è praticamente possibilità di influire.

## 22 - INFORMATICA

### Considerazioni generali

Le aspettative per soluzioni in ambito di e-government sono decisamente in crescita. Esse riflettono le mutate abitudini dei cittadini che sempre più frequentemente svolgono con soddisfazione attività amministrative (principalmente a carattere finanziario) tramite Internet. Il rilascio delle app Lugano Servizi e Lugano Eventi, e più recentemente la possibilità di acquistare certificati tramite il portale lugano.ch rappresentano solo le prime e più visibili iniziative che la Divisione Informatica sta portando avanti in collaborazione con vari Servizi dell'Amministrazione. Tuttavia le potenziali prestazioni elettroniche che si possono offrire a cittadini, aziende e associazioni sono numerose, varie nella forma e nella complessità. Si pensi per esempio alla partecipazione ad un concorso per un posto di lavoro, alla richiesta di spazi per eventi o all'inoltro di una domanda di costruzione.

Molte di queste prestazioni richiedono inoltre l'identificazione certa del cittadino, in modo da garantire la massima sicurezza a dati sensibili.

Non da ultimo in futuro dovrà essere possibile rilasciare documenti firmati digitalmente, eliminando la necessità dell'invio cartaceo.

Per far fronte a queste nuove e più sofisticate esigenze in modo efficiente, nel 2018 si intende realizzare una nuova e più completa piattaforma di sportello elettronico che permetterà al cittadino di svolgere pratiche anche complesse in modo semplice e intuitivo, tramite un nuovo portale online.

Il governo elettronico si realizza anche e soprattutto tramite soluzioni interne all'Amministrazione che grazie alla digitalizzazione dei processi può ripensare ed ottimizzare molte attività svolte ancora oggi in modo tradizionale. A tale scopo si intende estendere ulteriormente l'utilizzo della piattaforma di gestione documentale, in particolare ai processi di gestione della corrispondenza in uscita, alla digitalizzazione della corrispondenza in entrata e alla gestione di incarti in vari Servizi dell'Amministrazione.

Nel corso del 2018 si procederà inoltre al completamento della realizzazione della soluzione di gestione degli acquisti eliminando numerose attività manuali. Il progetto, inizialmente pianificato per il 2017, vista la sua trasversalità ed importanza nell'ottica di un miglioramento delle funzioni di controlling e di una maggiore efficienza del processo acquisti, è stato ulteriormente affinato in collaborazione con la Divisione Finanze in modo da sostenere al meglio le necessità dei vari Servizi dell'Amministrazione e beneficiare delle più recenti novità in campo tecnologico.

Sul fronte dell'infrastruttura sarà necessario provvedere ad importanti rinnovamenti, sia sul fronte della sicurezza, sia su quello della rete. Molte delle apparecchiature di sicurezza e di rete attualmente in uso hanno di molto superato la durata di vita raccomandata dal produttore, aumentandone i costi di manutenzione e i rischi di guasto.

La Divisione Informatica presenterà specifiche richieste di credito per finanziare gli investimenti necessari.

Non da ultimo nel corso del prossimo anno inizieranno le attività necessarie all'aggiornamento delle quasi mille stazioni di lavoro. Infatti l'attuale versione del sistema operativo e dei principali applicativi ad uso personale non verranno più supportati dall'editore software.

Al fine di garantire la sicurezza e la funzionalità delle stazioni di lavoro è quindi imperativo procedere con un aggiornamento generale per il quale verrà presentato un nuovo Messaggio con relativa richiesta di credito.

## Nel merito del preventivo 2018

Informatica		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'421'000.00	3'019'650.00	401'350.00	13.29%	2'766'458.15	654'541.85	23.66%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	3'017'525.00	2'681'060.00	336'465.00	12.55%	2'630'125.18	387'399.82	14.73%
	<b>Totali</b>	<b>6'438'525.00</b>	<b>5'700'710.00</b>	<b>737'815.00</b>	<b>12.94%</b>	<b>5'396'583.33</b>	<b>1'041'941.67</b>	<b>19.31%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	585'350.00	321'725.00	263'625.00	81.94%	383'111.99	202'238.01	52.79%
	<b>Totali</b>	<b>585'350.00</b>	<b>321'725.00</b>	<b>263'625.00</b>	<b>81.94%</b>	<b>383'111.99</b>	<b>202'238.01</b>	<b>52.79%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

L'aumento della spesa per l'informatica nel preventivo 2018 riflette la volontà di intensificare lo sforzo sul fronte della digitalizzazione dei processi aziendali, creando soluzioni efficienti a beneficio dei cittadini e dell'Amministrazione. Il raggiungimento di tali obiettivi presuppone maggiori risorse umane e finanziarie, tenuto conto che, se molte attività verranno svolte preferibilmente da personale interno perché legate a una profonda conoscenza dei sistemi e dei processi amministrativi esistenti, per altri compiti sarà vantaggioso far capo a specialisti esterni, in particolare laddove si intende impiegare nuove tecnologie o metodologie.

L'aumento delle spese per il personale rispetto al P2017 è dovuto al trasferimento di due informatici dalla Divisione Eventi e congressi alla Divisione Informatica e all'assunzione di quattro nuovi collaboratori nella seconda metà del 2018 (due nell'ambito dello sviluppo e integrazione di soluzioni e due nella gestione della sicurezza e dei sistemi centrali).

Per quanto riguarda le spese per beni e servizi si segnala l'aumento delle spese per la manutenzione hardware, in parte dovuta a maggiori costi causati dall'invecchiamento delle apparecchiature gestite, in parte ad un previsto potenziamento della server farm.

La maggiore spesa alla voce manutenzione software è legata in particolare alla prevista attivazione del nuovo sportello elettronico e ai prodotti in esso integrati, necessari alla gestione delle identità degli utenti e alla gestione delle prestazioni erogate. Inoltre, vista la rapida crescita del numero di sistemi informativi gestiti, si rende necessario adottare una soluzione professionale per il monitoraggio continuo dei sistemi stessi, in grado di allarmare tempestivamente i nostri tecnici in caso di possibili malfunzionamenti.

La prevista diminuzione dei costi per la rete in fibra ottica è il risultato di uno sforzo continuo volto ad ottimizzare i collegamenti tramite un ridisegno degli stessi e l'impiego di nuovi connettori che, permettendo traffico bidirezionale, eliminano la necessità della doppia fibra per collegamento.

L'aumento dei costi per consulenze riflette il bisogno di far capo ad esperti laddove le competenze richieste sono molto specialistiche e quindi lo sforzo di acquisizione da parte del personale interno non si giustifica. La realizzazione del nuovo sportello elettronico, vista la complessità e la criticità del servizio, necessiterà del supporto di consulenti esterni in ambito architettuale, tecnologico e legale.

Infine l'aumento delle entrate è legato a maggiori rimborsi per prestazioni a favore di enti esterni, in particolare al futuro ente del LAC.

## 29 - CONTRIBUTI DEL DICASTERO CONSULENZA E GESTIONE

### Considerazioni generali

Nei centri di costo per i contributi del Dicastero Consulenza e Gestione figurano gli importanti riversamenti perequativi, i contributi ai consorzi che non trovano collocazione specifica in altri dicasteri (contributi di legge) ed i contributi volontari (altri contributi) per i quali la competenza è attribuita alla Divisione Finanze.

### Dati finanziari

Contributi del dicastero Consulenza e gestione								
Conto di costo 29000 Contributi di legge		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	2'129'000.00	2'169'500.00	-40'500.00	-1.87%	2'014'614.93	114'385.07	5.68%
36	CONTRIBUTI PROPRI	33'501'618.00	32'920'200.00	581'418.00	1.77%	28'936'014.00	4'565'604.00	15.78%
	<b>Totali</b>	<b>35'630'618.00</b>	<b>35'089'700.00</b>	<b>540'918.00</b>	<b>1.54%</b>	<b>30'950'628.93</b>	<b>4'679'989.07</b>	<b>15.12%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%	11'584.60	-1'584.60	-13.68%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	390'000.00	357'000.00	33'000.00	9.24%	390'000.00	0.00	0.00%
	<b>Totali</b>	<b>400'000.00</b>	<b>367'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>8.99%</b>	<b>401'584.60</b>	<b>-1'584.60</b>	<b>-0.39%</b>

Il dettaglio di questi contributi è il seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
35215100 Rimborso spese di manutenzione piazze di tiro	260'000.00	244'500.00	15'500.00	257'416.80	2'583.20
35215101 Consorzio Piazza di tiro Grancia	25'000.00	25'000.00	0.00	15'092.73	9'907.27
35216000 Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1'844'000.00	1'900'000.00	-56'000.00	1'742'105.40	101'894.60
36109000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8'420'618.00	8'019'500.00	401'118.00	5'848'329.00	2'572'289.00
36191000 Cantone: compensazione intercomunale	1'050'000.00	1'050'000.00	0.00	787'857.00	262'143.00
36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscali	23'700'000.00	23'500'000.00	200'000.00	22'081'801.00	1'618'199.00
36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020	76'300.00	96'000.00	-19'700.00	26'147.00	50'153.00
36280000 Enti promozione economica comunale o regionale	254'700.00	254'700.00	0.00	191'880.00	62'820.00
	<b>35'630'618.00</b>	<b>35'089'700.00</b>	<b>540'918.00</b>	<b>30'950'628.93</b>	<b>4'679'989.07</b>
43699001 Rimborso: prestazioni per progetto Ticino 2020	10'000.00	10'000.00	0.00	11'584.60	-1'584.60
44400100 Contributo di localizzazione geografica	390'000.00	357'000.00	33'000.00	390'000.00	0.00
	<b>400'000.00</b>	<b>367'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>401'584.60</b>	<b>-1'584.60</b>

Il maggior costo di Fr. 0.54 mio rispetto al preventivo 2017 è prevalentemente da attribuire all'aumento del contributo per il risanamento finanziario del Cantone (conformemente alla comunicazione cantonale) e al prevedibile incremento del contributo di livellamento.

Per rapporto al consuntivo 2016 il maggior costo si fissa in Fr. 4.67 mio. Le cause di questo maggior onere sono da ricercare nelle medesime voci citate sopra, completate dagli incrementi del contributo di compensazione e di quello al Consorzio Protezione Civile.

Contributi del dicastero Consulenza e gestione							
Centro di costo 29100 Altri contributi	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	40'050.00	56'000.00	-15'950.00	-28.48%	55'946.15	-15'896.15	-28.41%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	93'360.00	97'510.00	-4'150.00	-4.26%	89'560.80	3'799.20	4.24%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	13'000.00	13'000.00	0.00	0.00%	12'818.30	181.70	1.42%
36 CONTRIBUTI PROPRI	847'210.00	858'650.00	-11'440.00	-1.33%	859'631.17	-12'421.17	-1.44%
<b>Totali</b>	<b>993'620.00</b>	<b>1'025'160.00</b>	<b>-31'540.00</b>	<b>-3.08%</b>	<b>1'017'956.42</b>	<b>-24'336.42</b>	<b>-2.39%</b>

Il dettaglio è presentato qui di seguito:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	36'800.00	51'400.00	-14'600.00	51'384.40	-14'584.40
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3'250.00	4'550.00	-1'300.00	4'531.30	-1'281.30
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	0.00	50.00	-50.00	30.45	-30.45
31899000 Tasse sociali	93'360.00	97'510.00	-4'150.00	89'560.80	3'799.20
35121000 Costi per affitti servizi Cantionali	13'000.00	13'000.00	0.00	12'818.30	181.70
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	20'100.00	22'200.00	-2'100.00	10'083.78	10'016.22
36535000 Culto e religioni	385'110.00	393'450.00	-8'340.00	384'281.05	828.95
36549002 Società di salvataggio	0.00	0.00	0.00	24'072.00	-24'072.00
36560000 Società di trasporti e impianti di risalita	405'000.00	405'000.00	0.00	405'000.00	0.00
36585000 Enti di promozione economica	35'000.00	38'000.00	-3'000.00	36'194.34	-1'194.34
36630000 Contributi: manutenzione beni culturali	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00
	<b>993'620.00</b>	<b>1'025'160.00</b>	<b>-31'540.00</b>	<b>1'017'956.42</b>	<b>-24'336.42</b>

Non vi sono annotazioni particolari al riguardo di questo centro di costo.





## DICASTERO 3 - IMMOBILI

Di seguito presentiamo l'organizzazione contabile del Dicastero:

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
30 Edilizia pubblica	1'758'780.00	262'000.00	2'007'800.00	254'000.00	1'823'073.42	155'521.85
31 Gestione e manutenzione immobili	9'525'220.00	874'000.00	9'367'540.00	799'000.00	8'553'846.56	693'757.50
32 Progetti strategici	612'620.00	-	0.00	-	0.00	-
<b>Totale Dicastero 3 Immobili</b>	<b>11'896'620.00</b>	<b>1'136'000.00</b>	<b>11'375'340.00</b>	<b>1'053'000.00</b>	<b>10376919.98</b>	<b>849'279.35</b>

Il Dicastero immobili si compone delle diverse unità organizzative che nella loro attività si occupano degli edifici pubblici. La sua struttura è stata impostata sulla base del ciclo di vita degli stabili: dalla nascita dell'esigenza, alla progettazione, alla realizzazione, alla manutenzione, per arrivare poi alla gestione e terminando, dopo attente valutazioni, alla loro eventuale dismissione.

Lo scopo principale del dicastero è la promozione della qualità architettonica del patrimonio immobiliare della Città, a supporto di una maggior qualità di vita del cittadino.

Questo principio è stato il cardine che ha portato alla creazione del dicastero nell'ambito della riforma dell'amministrazione cittadina PNA avvenuta nel 2016.

Dal 2016 a oggi, per diversi motivi, il dicastero non ha potuto consolidarsi così come previsto e auspicato. In questo lasso di tempo, si è proceduto tuttavia a delineare l'assetto organizzativo e a un primo consolidamento dell'attività delle sezioni, in linea con i processi che sorreggono il concetto di ciclo di vita dell'immobile.

Il 1 gennaio 2018, inoltre, entreranno in carica i due nuovi responsabili delle divisioni edilizia pubblica e gestione/manutenzione, che compongono il dicastero insieme alla cellula di staff dedicata alla gestione dei progetti strategici.

Il 2018 sarà quindi un anno determinante per il dicastero, che dovrà consolidarsi e far sì che la nuova organizzazione, i nuovi responsabili, le attività ordinarie e quelle strategiche, possano finalmente operare sulla base di sinergie osmotiche, creando flussi continui che consentano quello scambio di informazioni e di competenze alla base della concezione del dicastero stesso.

Oltre a questo importante sforzo, basilare per il buon funzionamento del dicastero, dovranno essere affrontate molte altre numerose sfide, sia nella gestione ordinaria che in quella dei dossier strategici per la Città.

Nel 2018 vi sarà un importante impiego di risorse sui progetti di Campo Marzio Nord, del Polo Sportivo e degli Eventi e dell'alloggio, solo per citarne alcuni sul fronte dei progetti strategici. Alla stessa stregua vi sarà un impegno altrettanto importante per la gestione ordinaria, delle opere nuove in progettazione e realizzazione, per la gestione del parco immobiliare (ca. 420 oggetti per un valore assicurativo di più di un miliardo di franchi) e, non da ultimo, per la definizione di una strategia immobiliare volta all'ottimizzazione e alla valorizzazione del patrimonio immobiliare cittadino, senza dimenticare la conduzione dei 23 cimiteri, sparsi su tutto il territorio.

I compiti e le sfide non mancheranno nel corso dell'anno che si andrà ad affrontare: un 2018 che sarà determinante e decisivo per tutto il dicastero.

Di seguito vengono riportati i commenti di dettaglio per le due divisioni, le rispettive sezioni e per l'unità di staff dei progetti strategici.

## 30 – EDILIZIA PUBBLICA (Sezioni progettazione e realizzazione)

Le sezioni saranno impegnate su diversi dossier sia in progettazione sia in realizzazione, in particolare nell'ambito scolastico, con la conclusione del concorso del nuovo centro scolastico di SE a Viganello e a seguire la preparazione del progetto, l'emissione di un nuovo concorso per la SI di Cadro, la realizzazione della SI di Sonvico e la SI di Molino Nuovo.

In ambito sociale, si svilupperà l'ampliamento della residenza Alla Meridiana, si progetterà una nuova cucina centralizzata per tutte le residenze e si interverrà con opere di manutenzione alla residenza Centro l'Orizzonte a Colla. Inizierà anche il cantiere della nuova residenza per Anziani e Centro polifunzionale di Pregassona, inoltre termineranno i vari interventi per la creazione delle nuove mense scolastiche previste nelle diversi sedi. Verrà dato seguito anche al concorso di progetto della nuova mensa e dopo scuola prevista a Viganello con la sopraelevazione della SE.

In ambito sportivo si darà seguito ai lavori sull'impiantistica della pista della Resega, mentre per gli Spazi Urbani si procederà con la definizione della nuova sede prevista alla Stampa.

Per quanto concerne i temi legati a Eventi e Congressi, continueranno i lavori di manutenzione al Palazzo dei Congressi e si definiranno i lavori di manutenzione all'Ex Ciani.

Altre opere di minore entità verranno seguite dalle sezioni come ad esempio il restauro del torchio di Barbengo e i prospettati interventi al tennis club Lido. Inoltre la Divisione, come in passato, accompagnerà i vari servizi cittadini quale supporto all'impostazione di eventuali nuovi dossier.

### Nel merito del preventivo 2018

Edilizia pubblica		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'568'500.00	1'745'150.00	-176'650.00	-10.12%	1'604'010.25	-35'510.25	-2.21%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	168'850.00	241'750.00	-72'900.00	-30.16%	200'465.27	-31'615.27	-15.77%
39	ADDEBITI INTERNI	21'430.00	20'900.00	530.00	2.54%	18'597.90	2'832.10	15.23%
	<b>Totali</b>	<b>1'758'780.00</b>	<b>2'007'800.00</b>	<b>-249'020.00</b>	<b>-12.40%</b>	<b>1'823'073.42</b>	<b>-64'293.42</b>	<b>-3.53%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	262'000.00	254'000.00	8'000.00	3.15%	155'521.85	106'478.15	68.47%
	<b>Totali</b>	<b>262'000.00</b>	<b>254'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>3.15%</b>	<b>155'521.85</b>	<b>106'478.15</b>	<b>68.47%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Le variazioni, in particolare rispetto al consuntivo 2016, sono da attribuire all'ulteriore cambiamento strutturale del dicastero che ha visto un riordino dei centri di costo e una suddivisione del personale. La sezione progettazione ha visto in particolare il distacco di due unità attribuite ai progetti strategici. La variazioni alla posizione 31 è anch'essa da ricondurre ad una diversa distribuzione delle voci.

Per quanto attiene la progettazione vi è stata in particolare la conclusione del progetto definitivo per la scuola infanzia di Molino Nuovo con relativo ottenimento della licenza edilizia e presentazione del MM per il credito di costruzione; sono stati attivati i concorsi di progetto per la nuova mensa scolastica e per il comparto scolastico SI e SE a Viganello e si prevede di concludere l'iter progettuale della scuola infanzia di Sonvico.

Per quanto attiene la realizzazione vi è stato l'impegno per la terza tappa dei lavori di manutenzione straordinaria al Palazzo dei Congressi e la consegna della nuova mensa e doposcuola di Probello. Si prevede l'avvio della fase realizzativa della casa per anziani di Pregassona, della sostituzione dell'impiantistica di sbracciamento della Resega e della club house del Tennis Club Lido.

Altri progetti, tra cui l'ex asilo ciani ed il posteggio di Pazzallo, sono in attesa d'evasione di procedure pendenti (opposizioni) che al momento non permettono l'avvio delle fasi d'appalto e di relativi cantieri.

Altri dossier occuperanno la divisione per quanto attiene al supporto necessario ai concorsi del PSE e di CMN, a progetti interni e/o esterni all'Amministrazione (ad es. Mizar, Centrale Termica Lido, ecc.) e all'impostazione di nuovi progetti quali ad es. la scuola infanzia di Cadro e la sede DSU.

## **31 – GESTIONE E MANUTENZIONE IMMOBILI**

La divisione è composta da due sezioni, gestione e manutenzione, che si occupano degli edifici a partire dal momento in cui termina la fase della loro realizzazione. Gli obiettivi principali della divisione sono verificare che i contenuti degli stabili siano razionali e pertinenti, assicurare l'utilizzo ottimale delle superfici, gestire e mantenere gli immobili secondo criteri sostenibili e di efficienza che permettano di conservare e valorizzare il patrimonio immobiliare.

### **3100            Gestione**

#### ***Descrizione delle attività svolte dalla sezione Gestione***

La sezione Gestione si occupa delle attività di gestione, analisi, controllo e sviluppo, che, al momento, si concentrano principalmente sulla gestione degli spazi negli stabili amministrativi, ruolo che comprende, in primo luogo, l'organizzazione delle aree di lavoro e l'assegnazione di spazi a enti o associazioni.

La sezione approfondisce le richieste inoltrate da parte dell'amministrazione o da esterni, proponendo soluzioni razionali, adeguate alle esigenze e alle superfici a disposizione, allestisce i progetti e supervisiona l'esecuzione dei lavori.

Quali strumenti di conoscenza e analisi del patrimonio immobiliare, la Gestione ha elaborato una banca dati degli stabili, tramite un censimento delle proprietà comunali.

Dopo l'approvazione della nuova struttura organizzativa dell'Amministrazione (PNA), alla sezione è stato affidato il compito di predisporre un nuovo concetto logistico, sviluppato in seno al Dicastero Immobili e al Dicastero Istituzioni, con l'obiettivo di avvicinare le Divisioni del medesimo Dicastero, al fine di favorire lo sviluppo e l'implementazione di sinergie e collaborazioni ed eliminare le ridondanze; concetti questi alla base del PNA.

La sezione, inoltre, è stata coinvolta nel gruppo di lavoro per lo sviluppo del progetto del nuovo stabile amministrativo unico della Città, SALU, e in quello per l'approfondimento della strategia di gestione del patrimonio immobiliare.

La Gestione coordina anche la concessione delle sale presenti nei diversi stabili e le loro assegnazioni per funzioni e periodi diversi (dalle riunioni, ai convegni, sino alle occupazioni prolungate nel tempo) - da qui un marcato e capillare contatto con le associazioni presenti sul territorio - e le compete la conduzione del personale di pulizia degli stabili amministrativi nonché la gestione del piano chiavi elettronico.

## Nel merito del preventivo 2018

Gestione immobili		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	976'100.00	1'011'450.00	-35'350.00	-3.49%	923'518.90	52'581.10	5.69%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	640'350.00	395'900.00	244'450.00	61.75%	280'918.53	359'431.47	127.95%
39	ADDEBITI INTERNI	9'290.00	5'000.00	4'290.00	85.80%	3'948.00	5'342.00	135.31%
	<b>Totali</b>	<b>1'625'740.00</b>	<b>1'412'350.00</b>	<b>213'390.00</b>	<b>15.11%</b>	<b>1'208'385.43</b>	<b>417'354.57</b>	<b>34.54%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	20'000.00	15'000.00	5'000.00	33.33%	22'565.00	-2'565.00	-11.37%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	11'000.00	11'000.00	0.00	0.00%	17'951.40	-6'951.40	-38.72%
	<b>Totali</b>	<b>31'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>19.23%</b>	<b>40'516.40</b>	<b>-9'516.40</b>	<b>-23.49%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Il Preventivo 2018 è stato elaborato in base ai nuovi compiti che la sezione ha assunto dopo essere confluita nel Dicastero Immobili. In particolare, la Gestione è stata chiamata a collaborare per la definizione della strategia di gestione del patrimonio immobiliare che prevede la necessità di affidarsi a consulenti esterni per l'approfondimento di temi specifici. Nel 2018 è anche previsto lo sviluppo di uno strumento informatico di gestione dei dati, nel quale riversare tutte le informazioni contenute nel database della sezione.

Rientrando in un concetto così ampio di gestione degli edifici si è dovuto tener conto, giocoforza, di accresciute necessità.

Come in passato, le voci di spesa sono state analizzate accuratamente con l'obiettivo di contenere il più possibile le uscite correnti. Benché per alcune voci si sia riusciti a conseguire un risparmio, si registra, in generale, un aumento di circa il 15% rispetto Preventivo 2017 del 34% rispetto al Consuntivo 2016.

Di seguito le variazioni più significative:

- Spese per il personale (gruppo 30) – 3,5% P2017 / +5,7% C2016  
Il risparmio (-3,5%) è legato alla mancata sostituzione di alcune dipendenti impiegate nella pulizia degli stabili, con la soppressione di una unità al 100%.  
Si segnala che, nel corso del 2017 e 2018, il personale di pulizia degli stabili amministrativi, in forza presso la sezione, ha subito un calo a causa di partenze per dimissioni o pensionamenti. Con avallo del Municipio si è deciso non sostituire alcune unità partenti, impiegate con percentuale molto bassa e in stabili non più occupati da funzioni amministrative, affidando a ditte esterne le prestazioni di pulizia. A livello di preventivo questo intervento non ha causato maggiori costi, bensì una situazione di sostanziale pareggio, poiché l'aumento del conto "Pulizie eseguite da terzi" è stato compensato dal risparmio conseguito sui conti per le Spese per il Personale e per "l'Acquisto di materiale di pulizia".
- Spese per beni e servizi (gruppo 31) +61.75% P2017 / +127.95% C2016  
L'aumento di spesa è legato alle nuove competenze assunte dalla sezione, che non è più di supporto quasi esclusivamente al Dicastero Istituzioni, come in passato, ma all'amministrazione tutta. L'incremento maggiore è legato al conto "Prestazioni di terzi diverse" al quale si farà capo per le consulenze di specialisti esterni per lo sviluppo del software e per temi specifici legati alla strategia di gestione del patrimonio immobiliare.  
Si segnala anche l'aumento del conto per le "Pulizie eseguite da terzi", per i motivi già illustrati sopra.

Nel 2018 si prospetta anche un aumento delle entrate (+19,2%). Infatti, in base alle misure di risparmio approvate dal Municipio, la sezione continuerà a conseguire dei ricavi legati a rimborsi per prestazioni di pulizia eseguite per terzi (a favore di enti esterni che occupano spazi di proprietà della Città) e agli affitti di spazi, con un incremento lieve ma continuo.

### 3101 Manutenzione Edifici

La sezione Manutenzione ha quale obiettivo principale la conservazione e la valorizzazione del parco immobiliare della Città, come la ricerca di nuove strategie da destinare alla riqualifica, manutenzione e preservazione del patrimonio edilizio. Offre inoltre supporto logistico agli eventi cittadini ed accorpa il Servizio Cimiteri (vedi commento e preventivi a parte).

Nel corso dell'anno in oggetto sono programmati interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria ed interventi energetici sugli stabili in gestione (verrà utilizzato il fondo FER, Fondo energie rinnovabili). Si prevede inoltre di procedere alla messa in sicurezza delle sedi scolastiche dei nuovi comuni aggregati e ad altri interventi di manutenzione, con apposito credito votato dal CC, quali ad esempio per importanza il risanamento del tetto della SI Bertaccio e della SI di Breganzona, la messa in sicurezza della SE di Cadro e della SI di Dino ed altre sedi.

L'organico conta 29 unità di ruolo, suddivise nelle diverse funzioni dirigenti, tecniche e operative. Saranno inoltre impiegati 5 apprendisti.

#### Nel merito del preventivo 2018

Manutenzione edifici		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'716'300.00	2'669'500.00	46'800.00	1.75%	2'613'169.85	103'130.15	3.95%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	4'141'600.00	4'202'800.00	-61'200.00	-1.46%	3'753'538.61	388'061.39	10.34%
39	ADDEBITI INTERNI	8'570.00	0.00	8'570.00	#DIV/0	0.00	8'570.00	
	<b>Totali</b>	<b>6'866'470.00</b>	<b>6'872'300.00</b>	<b>-5'830.00</b>	<b>-0.08%</b>	<b>6'366'708.46</b>	<b>499'761.54</b>	<b>7.85%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00%	1'050.00	3'950.00	376.19%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	69'000.00	84'000.00	-15'000.00	-17.86%	84'517.55	-15'517.55	-18.36%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	50'000.00	0.00	0.00%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00%	0.00	250'000.00	
49	ACCREDITI INTERNI	82'000.00	82'000.00	0.00	0.00%	88'775.00	-6'775.00	-7.63%
	<b>Totali</b>	<b>456'000.00</b>	<b>471'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-3.18%</b>	<b>224'342.55</b>	<b>231'657.45</b>	<b>103.26%</b>

Il fabbisogno totale di preventivo 2018 della Sezione Manutenzione è di Fr. 6'410'470.--.

Se paragonato al fabbisogno per l'esercizio 2016 (Fr. 6'401'300.--) in pratica non vi sono stati discostamenti rilevanti.

### Considerazioni generali

Il Servizio cimiteri si occupa della manutenzione dei 23 cimiteri disseminati su tutto il territorio comunale che spazia da Cimadera fino a Barbengo, oltre alla Cappella Caccia (lascito) ubicata nel cimitero di Morcote. Lugano, con i suoi quasi 50'000 m2 di superficie, rimane il cimitero più esteso e ovviamente il più impegnativo. Le superfici degli altri Camposanti, immediate adiacenze escluse, raggiungono i 30'000 m2. Le unità di ruolo a disposizione per la manutenzione sono 4, per la parte amministrativa 3; la conduzione nella sua integralità è affidata al responsabile di Servizio.

### Nel merito del preventivo 2018

Cimiteri	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	611'250.00	604'700.00	6'550.00	1.08%	555'902.55	55'347.45	9.96%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	385'760.00	402'190.00	-16'430.00	-4.09%	372'667.42	13'092.58	3.51%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	24'000.00	24'000.00	0.00	0.00%	182.70	23'817.30	13'036.29%
39 ADDEBITI INTERNI	12'000.00	52'000.00	-40'000.00	-76.92%	50'000.00	-38'000.00	-76.00%
<b>Totali</b>	<b>1'033'010.00</b>	<b>1'082'890.00</b>	<b>-49'880.00</b>	<b>-4.61%</b>	<b>978'752.67</b>	<b>54'257.33</b>	<b>5.54%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	387'000.00	302'000.00	85'000.00	28.15%	428'898.55	-41'898.55	-9.77%
<b>Totali</b>	<b>387'000.00</b>	<b>302'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>28.15%</b>	<b>428'898.55</b>	<b>-41'898.55</b>	<b>-9.77%</b>

Il fabbisogno totale di preventivo 2018 del Servizio cimiteri è di Fr. 646'010.--. Se paragonato al fabbisogno per l'esercizio 2017 (Fr. 780'890.--) si può notare una considerevole diminuzione del 17% ca. (- Fr. 134'880.--). Il risultato si è potuto ottenere grazie ad alcuni mirati interventi sui costi, nonché ad un cospicuo aumento delle entrate, fatto suffragato dai risultati precedenti, segnatamente dalle proiezioni a fine esercizio in corso.

## 32 – PROGETTI STRATEGICI

### Considerazioni generali

La Città di Lugano negli scorsi anni ha impostato una visione urbanistica basata sui poli di sviluppo. In quelle aree strategiche si intende implementare le strutture di cui una Città moderna deve essere dotata per diversificare le attività ad alto valore aggiunto necessarie ad uno sviluppo economico equilibrato.

L'unità Progetti Strategici si occupa di gestire e coordinare i servizi interni della Città e i portatori di interesse esterni, nello sviluppo, nella progettazione e nella realizzazione di progetti particolarmente complessi.

### Nuovo Quartiere di Cornaredo/Polo Sportivo e degli Eventi (NQC/PSE)

Dopo anni di preparazione e di programmazione, il 2018 sarà un anno particolarmente importante per le prime realizzazioni nel Nuovo Quartiere di Cornaredo. Per quanto attiene alle infrastrutture di urbanizzazione del comparto spicca l'iter procedurale avviato dal Cantone con la pubblicazione della nuova rete stradale accanto alla progettazione della riqualifica del Cassarate. L'agenzia NQC ha promosso una prima variante di PR che, previa approvazione dei CC di Lugano, Porza e Canobbio, permetterà l'edificazione di alcune operazioni immobiliari private e di ottenere la licenza per il Piano di Quartiere necessaria alla realizzazione del PSE.

Nella prima metà del 2018 si intende promuovere il concorso per investitori/gestori che, secondo un contratto di PPP, verranno coinvolti nello sviluppo del progetto di massima per quanto attiene ai contenuti accessori; a questo proposito si ricorda che il Cantone ha manifestato un interesse particolare per raggruppare a Cornaredo importanti servizi oggi distribuiti su tutto il territorio cittadino. Parimenti dovranno essere progettati il PGS(Città) e le infrastrutture di servizio da parte delle AIL che, in particolare, stanno sviluppando una rete energetica in grado di sfruttare il calore prodotto dal raffreddamento dei calcolatori del CSCS.

### Polo turistico congressuale Campo Marzio Nord (CMN)

Nel 2018, fermo restando l'evasione dei ricorsi alla variante di PR, è previsto l'inizio della procedura per la seconda fase del concorso di CMN secondo quanto previsto nel MM approvato dal CC durante l'anno in corso.

### Stazione ferroviaria di Lugano (STAZ-LU)

Il nodo della Stazione FFS di Lugano costituisce un punto fondamentale per la gestione della mobilità nel Luganese. Nell'ambito del PTL (piano dei trasporti del luganese) è stato definito l'indirizzo per un intervento in più fasi in grado di potenziare l'infrastruttura ferroviaria, la rete viaria, i servizi di trasporto pubblico su gomma e la mobilità ciclo-pedonale. L'area della Stazione riveste così un ruolo di particolare rilevanza nel contesto della Città e dell'agglomerato del Luganese. Le sue caratteristiche di piattaforma di interscambio dei trasporti pubblici e privati, di nodo cruciale della viabilità e di area privilegiata per gli insediamenti ne fanno anche un comparto strategico per lo sviluppo territoriale. Nel 2018 è prevista la progettazione definitiva del nuovo sottopasso di Besso coordinato con la rete tram-treno, del nodo intermodale sul sedime ex-Pestalozzi, la sistemazione di via Basilea in prospettiva di una chiusura definitiva del passaggio a livello e il completamento dell'intero sistema viario tra l'incrocio Genzana e quello del Tassino. Il dicastero sarà inoltre coinvolto a svolgere un ruolo di coordinamento tra i progetti pubblici e quelli privati che sono in fase di sviluppo.



## Alloggio

Nel primo trimestre del 2018 si prevede l'avvio di un concorso pubblico destinato ad associazioni di interesse pubblico per lo sviluppo e la realizzazione di appartamenti a pigione accessibile sul sedime di via Lambertenghi.

Le ulteriori proprietà della Città individuate sul territorio cittadino e ritenute idonee all'insediamento di contenuti residenziali, oggetto del credito concesso dal CC, saranno oggetto di valutazioni di fattibilità specifiche quale base per gli eventuali adeguamenti pianificatori che si imporranno.

Nel corso del prossimo anno, fermo restando la decisione del CC, si intende procedere prioritariamente sul sedime ex-Spöhr oggetto del MM 9701

### Nel merito del preventivo 2018

Progetti strategici		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	353'550.00	0.00	353'550.00		0.00	353'550.00	
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	250'500.00	0.00	250'500.00		0.00	250'500.00	
39	ADDEBITI INTERNI	8'570.00	0.00	8'570.00		0.00	8'570.00	
<b>Totali</b>		<b>612'620.00</b>	<b>0.00</b>	<b>612'620.00</b>		<b>0.00</b>	<b>612'620.00</b>	



## DICASTERO 4 - SICUREZZA E SPAZI URBANI

Di seguito presentiamo l'organizzazione contabile del *Dicastero*:

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
40 Spazi urbani	38'928'280.00	16'483'600.00	38'347'550.00	10'922'700.00	36'840'235.45	11'922'742.62
41 Polizia	26'793'946.56	20'760'850.00	25'930'578.00	19'737'100.00	25'116'301.85	19'850'693.53
42 Corpo Civici Pompieri	4'313'351.00	2'251'374.00	4'326'186.00	2'213'000.00	4'004'321.88	2'243'247.85
49 Contributi	8'880'250.00	325'000.00	8'883'250.00	325'000.00	8'321'040.27	223'715.85
<b>Totale - Dicastero 4 - Sicurezza e spazi urbani</b>	<b>78'915'827.56</b>	<b>39'820'824.00</b>	<b>77'487'564.00</b>	<b>33'197'800.00</b>	<b>74'281'899.45</b>	<b>34'240'399.85</b>

Per il commento sulle cifre rimandiamo al messaggio delle singole divisioni.

### 40 – SPAZI URBANI

#### Considerazioni generali

Per quanto riguarda l'attività ordinaria di manutenzione del territorio, con tutte le sue strutture, passati gli anni in cui si aveva progressivamente e continuamente tirata la cintura, partecipando attivamente al riequilibrio finanziario, la *Divisione spazi urbani* (in seguito *DSU*) è giunta al limite inferiore e anzi, presenta per il 2018 un certo, seppur limitato, incremento dei costi. Ciò è dovuto a vari motivi, poi spiegati in dettaglio nei capitoli più sotto, ma in linea generale si può dire che dopo aver razionalizzato le procedure di lavoro, ma anche ridotto le prestazioni erogate, vi sia ora un assestamento, che ha comportato la ripresa e pure un certo incremento degli interventi sul territorio. Anche l'assestamento del PNA ha comportato l'assunzione di qualche compito che prima veniva svolto o comunque finanziato da altre divisioni (p. es. la manutenzione del parco dietro al LAC). Inoltre si è ritenuto di riportare a un livello adeguato la manutenzione dell'arredo urbano (per es. le panchine) e in generale di alcune tipologie di strutture d'uso comune.

A livello di investimenti la *DSU* è la seconda divisione, dopo il *Dicastero immobili*, quanto a importi, attestandosi attorno ai 20 milioni l'anno. Molte sono le opere proposte nei vari settori e più sotto evidenziate, ove a farla da padrone sono le strade e relative sottostrutture. Trattandosi in genere di molteplici interventi, spesso manutentivi, risulta generalmente un po' più facile attivarli in tempi anche abbastanza rapidi e con una certa flessibilità, fungendo quindi un po' da tampone qualora grandi opere in altri settori risultassero ritardate da procedure difficili e in parte controverse.

Un tema oggetto sovente, da anni, di commento in sede di preventivi è quello della futura sede della *DSU*. Decaduta l'ipotesi del trasferimento provvisorio in quel di Viganello, ci si orienta oggi verso una sede nuova e definitiva al Piano della Stampa. Nel corso del 2018 si prevede un'intensa attività di progettazione che possa permettere, con le procedure che verranno considerate valide e adeguate al caso, di giungere alla definizione dell'opera e dei suoi costi.

Un tema certamente d'attualità, che coinvolgerà da vicino il *CC*, è quello del regolamento sui rifiuti, con le relative tasse causali. Prevedendo l'approvazione del regolamento nel corso del 2018, si è considerata l'emissione entro la fine dell'anno della tassa base, con relativa entrata, mentre si suppone che i tempi tecnici non permetteranno l'introduzione della tassa sul sacco prima del 2019.

Segue il resoconto dell'attività prevista per i vari settori che compongono la *DSU*.

#### **4000 - Direzione, segreteria e amministrazione**

Oltre all'attività ordinaria, il *Settore amministrazione*, in collaborazione con le *Risorse umane*, provvederà a estendere anche al personale esterno il nuovo sistema adottato per il controllo e la gestione delle presenze del personale, permettendo di proseguire la razionalizzazione delle attività amministrative legate a tale attività.

Va citata l'attività del *Settore progettazione*, sempre più coinvolto in modo trasversale a tutta l'amministrazione, sia per la conduzione di vari gruppi di lavoro (per es. "vandalismi e littering", "arredo urbano", ecc.) sia per progetti di più ampio respiro. Citiamo quelli su cui si prevede di focalizzarsi nel 2018, facendo capo a crediti a disposizione o a nuovi crediti in pianificazione:

- Lugano, Belvedere e parco delle sculture (MM 9512) / Esecuzione e conclusione dell'opera.
- Gandria, progetto di valorizzazione del territorio (MM 9754) / Dopo ottenimento del credito, si procederà con la sistemazione dei percorsi e degli uliveti, mentre si darà inizio alle procedure di progettazione della piazza di giro.
- Cadro, piano della Stampa, nuova sede *DSU* (MM 8479) / Il progetto sarà gestito dal *Dicastero immobili*, in coordinamento con la *DSU* tramite la *Direzione* e il *Settore progettazione*.
- Lugano, lungolago / Avvio del mandato di studio in parallelo, in collaborazione soprattutto con la *Divisione pianificazione ambiente e mobilità*.
- Besso, riqualifica urbana della piazzetta all'incrocio tra via Besso, via Cortivallo e via al Colle / Allestimento MM e successiva realizzazione dell'opera.
- Cadro, nuovi contenitori interrati / Allestimento MM e in seguito progressiva realizzazione delle opere, compatibilmente con quanto già in atto nei diversi quartieri.
- quartieri vari, progetto strutture d'attesa per mezzi pubblici e manutenzione straordinaria panchine / Allestimento MM e in seguito concorso per la tipologia delle pensiline.

Si impiegheranno 9.8 unità di personale (1 direttore, 4 capisezione, 2 architetti - di cui uno all'80%, mentre l'altro passa dallo statuto di avventizio a quello di unità di ruolo - e 3 amministrativi), oltre a 1 apprendista impiegato di commercio.

#### **4001 - Altri servizi di supporto**

A questa voce è attribuita l'attività di gestione dell'attrezzatura e dei magazzini, a vantaggio di tutti i settori della *DSU*. Verrà posta maggior attenzione alla gestione dell'attrezzatura (acquisto e riparazione), mentre il magazzino del materiale sarà sempre più ridotto d'importanza, anche per evitare di immobilizzare materiali comunque facilmente reperibili secondo necessità. S'intende pure poter definire la miglior strategia nella gestione dell'abbigliamento destinato al personale che lavora in esterno, come del lavaggio degli abiti attribuiti a chi opera a contatto con i rifiuti, richiesto per legge, conseguendo se possibile un adeguato risparmio e riducendo, anche qui, le scorte a magazzino.

Si impiegheranno 5 unità di personale (1 responsabile, 4 artigiani / operai), oltre a 1 operaio della cosiddetta "squadra speciale", che comprende persone diversamente abili a diversi livelli.

#### **4010 - Realizzazione infrastrutture**

Nel corso del 2018 la *Sezione* continuerà a gestire principalmente opere finanziate con crediti concessi dal *CC*, volti a interventi di manutenzione straordinaria dei sedimi stradali (e delle relative sottostrutture), alla riqualifica degli spazi urbani, nonché a vari interventi sul territorio per la messa in sicurezza delle aree soggette a pericoli naturali.

Fra i crediti votati segnaliamo le seguenti opere principali, che saranno gestite e/o proseguiranno nel 2018:

#### Mobilità lenta

- Quartieri diversi / Realizzazione percorsi ciclabili prima tappa (MM 6866 e 8632)

#### Strade

- Castagnola, nuova strada di PR S. Anna (MM 6934) / Cantiere in corso, le opere si concluderanno durante il 2018.
- Quartieri vari, manutenzione e gestione del patrimonio stradale cittadino (MM 8367) / Su diverse strade si concluderanno gli interventi di posa del tappeto d'usura e inoltre si intraprenderanno i seguenti interventi:
  - . Pazzallo, via ai Ronchi e salita Valsagra / Conclusione dei lavori di sottostruttura e di pavimentazione (portante).
  - . Breganzona, via Polar / Sarà portata avanti la fase progettuale e a seguire la messa in cantiere dei lavori.
  - . Lugano, via Adamini / Sarà portata avanti la fase progettuale e a seguire la messa in cantiere dei lavori.
  - . Pregassona, via del Sole / Procedure permettendo, l'intervento sarà messo in cantiere a inizio 2018.
  - . Lugano, viale Castagnola / I lavori si concluderanno nel corso del 2018.
  - . Lugano, via Landriani / Sarà portata avanti la fase di progettazione che prevede la pubblicazione dell'intervento secondo la Legge Strade. A seguire la messa in cantiere dei lavori.
  - . Lugano, via Bertoni / Sarà conclusa la fase di progettazione. A seguire la messa in cantiere dei lavori.
  - . Lugano, via Moncucchetto / Sarà conclusa la fase di progettazione. A seguire la messa in cantiere dei lavori.
  - . Lugano, via Basilea / Conclusione progettazione definitiva e avvio della procedura per la richiesta del credito di costruzione.
  - . Breganzona, allargamento via dei Bonoli / Da completare la posa dello strato finale di asfalto sulla tratta via Lucino - Gemmo.
- Molino Nuovo, via dei Ronchi, canalizzazioni e pavimentazioni (MM 9455) / Apertura del cantiere a inizio 2018 una volta conclusa la procedura di pubblicazione Legge Strade.
- Cadro, strade comunali, interventi di manutenzione (MM 82016) / Completamento dell'intervento di via Pronuovo.
- Carona, sistemazione generale via Nodivra (MM 83005) / Intervento da portare in cantiere una volta evasa la procedura di pubblicazione Legge Strade.

#### Interventi di moderazione traffico

- Sonvico, riqualifica urbana con relativa moderazione del traffico (MM 86002) / Pubblicazione di ulteriori quattro interventi e relativa procedura di appalto.
- Carona, moderazioni del traffico (MM 83001) / Avvio della procedura di pubblicazione del progetto stradale.

#### Riqualifiche urbane

- Lugano, riqualifica contrada di Verla, via Magatti, via della Posta (MM 9513) / Conclusa la fase di pubblicazione Legge Strade, si darà avvio alla fase di cantiere entro la primavera 2018.
- Carabbia, riqualifica pavimentazione e sistemazione infrastrutture nucleo (MM 9393) / Prosegue la fase esecutiva dei lavori.

#### Opere di prevenzione pericoli naturali

- Quartieri vari, opere di prevenzione per il contenimento dei danni provocati da eventi naturali (MM 7761).
  - . Davesco, opere di sistemazione riali / Completamento opere.
- Cadro, sistemazione riali comunali Massago-Fesciagio, Canone (MM 82017) / Completamento opere.
- Bogno, riale zona Cavedu, danni eventi piovosi luglio 2016 (MM 50143) / Procedura di approvazione e avvio del cantiere.

### Canalizzazioni

- Quartieri aggregati 2004 e 2008, integrazioni con PGS Lugano (MM 7709) / Completamento e aggiornamento dei dati di catasto pubblico e privato, rispettivamente allestimento delle ispezioni TV mancanti.

### Partecipazione a opere di terzi

- Stazione FFS, partecipazione alla realizzazione 2° tappa stazione e piazzale (MM 8245) / Liquidazione intervento.

### Opere particolari

- Lugano Airport, sviluppo dello scalo aeroportuale (MM 7719), risanamento piazzale di sosta aeromobili / Consegna del progetto definitivo a Lugano Airport.
- Castagnola, Cortivo - Riva Bianca, risanamento parcheggio esistente (MM 9649) / Una volta evase le procedure necessarie nel corso del 2018 si avvierà il cantiere.

Si segnalano inoltre le seguenti opere o studi i cui MM sono in fase di allestimento e/o esame da parte del CC, come quelle pianificate per le quali i relativi MM seguiranno:

### Messaggi licenziati dal Municipio

- Pregassona, nuova strada di PR in località Rotondello (MM 8867) / Il MM è al vaglio delle *Commissioni del CC*. A dipendenza della decisione del CC potrà essere pianificata l'eventuale messa in cantiere dell'intervento.
- Quartieri diversi, interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale e la messa in sicurezza dei passaggi pedonali (MM 9705) / Il MM è al vaglio delle *Commissioni del CC*. A dipendenza della decisione del CC potrà essere pianificata la messa in cantiere dell'intervento.
- Quartieri vari, PGS integrazione comuni aggregati 2013 (MM 9646) / Il MM è al vaglio delle *Commissioni del CC*. A dipendenza della decisione del CC potrà essere pianificata la programmazione dell'allestimento dello studio.

### Opere pianificate

- Molino Nuovo, nuova via Orti.
- Barbengo, nuova rete paramassi presso via delle Scuole.
- Davesco Soragno, nuova strada di PR in località Rapia.
- Lugano, sistemazione piazza Cioccaro, nuova scalinata dei Cigni.
- Quartieri diversi, interventi sulla rete di canalizzazioni comunali a seguito dell'approvazione PGS.
- Carona, riqualifica piazza antistante la Chiesa di Carona.

La *Sezione* conterà su un organico di 10 unità di ruolo (7 ingegneri, 2 disegnatori e 1 amministrativa). Il personale avventizio attivo in precedenza nel frattempo è stato interamente assorbito nelle unità di ruolo, in sostituzione di chi nel frattempo è stato pensionato.

## **4011 - Manutenzione infrastrutture**

L'attività della *Sezione*, con il settore di competenza *Manutenzione Infrastrutture* resterà focalizzata in modo mirato e specialistico sulle necessità di mantenimento dell'efficienza funzionale di tutte le opere infrastrutturali e del genio civile di proprietà comunale, mentre con il settore *Manutenzione Zone Collinari* si occuperà in modo più generico della gestione e della cura degli spazi pubblici (pulizia, taglio erba, decoro, ecc.) nelle zone rurali più periferiche del nostro vasto e diversificato territorio.

Per necessità, impegno finanziario e operativo, citiamo di seguito alcune attività preponderanti, come:

- il mantenimento della rete stradale sviluppata su oltre 420 km pari a ca. 2.2 mio di m<sup>2</sup>, con tutte le opere di sopra e sotto struttura, il ripristino delle pavimentazioni usurate o difettose, le sostituzioni delle bordure, i consolidamenti dei cigli, la stabilizzazione delle tratte sterrate, e soprattutto la gestione del servizio invernale con lo sgombero della neve e lo spandimento del sale antighiaccio, che coinvolge trasversalmente tutta la *Divisione*, assorbendo quasi la metà di tutte le risorse a disposizione della *Sezione* stessa;
- la manutenzione delle canalizzazioni, la pulizia delle caditoie, la gestione delle stazioni di sollevamento/pompaggio e dei manufatti speciali (scaricatori, separatori, fosse biologiche, vasche di ritenuta, ecc.);
- il controllo mirato su manufatti, sottopassi, muri di sostegno, ponti e passerelle;
- le verifiche delle barriere e dei parapetti, i controlli e le vuotature delle reti di protezione contro le cadute sassi;
- la manutenzione della rete escursionistica d'interesse locale;
- i ripristini per danni repentini provocati dal maltempo (cedimenti, franamenti, allagamenti, erosioni superficiali, ecc.).

In sostanza il preventivo 2018 della *Sezione*, tranne per alcune modifiche e adeguamenti spiegati più sotto ai commenti dei singoli conti, non si discosta di molto dal precedente esercizio.

Dal lato operativo, per razionalizzare e velocizzare ulteriormente i processi di carico e movimentazione del sale antighiaccio da impiegare sulle strade, giustificato anche e soprattutto a salvaguardia della sicurezza sul lavoro, la *Sezione* ha ridefinito le necessità settoriali, accrescendo il quantitativo di stoccaggio del sale sciolto. Tale incremento potrà essere attuato già nel breve termine, sia tramite l'installazione di un ulteriore nuovo silo da 150 m<sup>3</sup> presso i magazzini alla Stampa, sia sostituendo quello l'attuale da 20 m<sup>3</sup> di Barbengo con uno da 40 m<sup>3</sup>.

Nel corso del prossimo anno saranno inoltre sistemate alcune sedi esterne di lavoro, ciò che comporterà piccoli benefici operativi per le squadre coinvolte. Tra queste sedi citiamo in particolare il magazzino di Carona, ubicato a fianco della nuova centrale di teleriscaldamento, che per questioni cantieristiche ha comportato il trasferimento della squadra al parco San Grato con ovvi problemi logistici, e il magazzino di Sonvico, che sarà trasferito sul sedime dell'ex campo di calcio alle Bozè, dovendo liberare l'attuale sedime situato in prossimità delle scuole, per permettere la realizzazione del futuro nuovo serbatoio dell'acqua potabile.

La *Sezione* conterà su un organico di 71.4 unità (1 ingegnere, 4.9 assistenti tecnici, 17 capisquadra e 48.5 artigiani/operai), oltre a 1 apprendista costruttore delle vie del traffico, 1 apprendista scalpellina e 2 operai della "squadra speciale".

## **4020 - Verde pubblico**

La *Sezione*, in particolare con il *Settore manutenzione parchi e giardini*, continua l'ammodernamento e l'introduzione di nuovi concetti manutentivi volti a un uso parsimonioso delle risorse. Anche la revisione dei processi interni, con l'obiettivo di ottimizzare e aumentare la qualità del servizio offerto al cittadino, sono in costante evoluzione, osservando in particolare con occhio critico nuove sistematiche e metodologie di lavoro. Continua inoltre lo sforzo profuso per integrare nella gestione corrente una nuova cultura del verde, più consapevole e lungimirante, incentrata sui benefici degli effetti ecosistemici generati dal verde urbano. In questo senso si continua a porre l'accento sulle alberature, sull'elaborazione di linee guida e di un nuovo regolamento del verde, che dovrebbero concludersi nel 2018.

Per quanto concerne i crediti di investimento, si segnala in particolare che sarà concluso il Piano di sviluppo dei boschi di Cornaredo (MM 7951), con il completamento delle infrastrutture di svago e gli interventi selvicolturali. Nel corso dell'anno è inoltre previsto il completamento del rinnovo dell'alberature di viale Castagnola e un ulteriore tappa sul lungolago. In generale su tutto il comprensorio comunale continuerà la sostituzione e il rinnovo delle alberature più critiche.

Per far fronte alla manutenzione corrente dei parchi urbani, i crediti ordinari del *Verde pubblico* sono tutto sommato limitati e permettono di effettuare interventi sulle infrastrutture esistenti piuttosto contenuti.

Risulta dunque indispensabile, per far fronte alle esigenze di rinnovo e ammodernamento delle aree verdi, disporre delle risorse necessarie. Ricordiamo che al momento della stesura del presente testo la recente richiesta di credito (MM 9699) è pendente in CC. Con tali mezzi sarà possibile intervenire in diverse aree, per il risanamento dell'illuminazione, dei camminamenti e delle infrastrutture in genere, oltre che recuperare e rinnovare alcune piantagioni.

Le aree da gioco e i campi rionali, a causa della forte fruizione, così come dell'elevato numero (oltre 150), impegnano costantemente e intensamente la *Sezione*. In particolare la verifica e la manutenzione delle infrastrutture esistenti risulta assai dispendiosa dal profilo delle risorse. Anche in questo caso le importanti modifiche gestionali introdotte con i nuovi supporti informatici, volti a migliorare sensibilmente la corretta gestione corrente delle aree gioco comunali, impongono professionalità e conoscenze tecniche specifiche. Anche la scelta dei materiali impiegati assume sempre maggiore importanza, in special modo nell'ottica del contenimento dei costi. Anche in questo ambito sarà necessario poter disporre del nuovo credito d'investimento (MM 9704), pure attualmente pendente in CC, per dar seguito ai numerosi interventi programmati.

Riguardo al *Settore produzione piante e fiori*, continua infine anche l'ammodernamento dei concetti di coltivazione presso le serre comunali nelle quali grazie alla continua formazione e ricerca si è giunti molto vicino a una produzione totalmente biologica e sostenibile.

L'organico conterà 49.5 unità di ruolo (2 architetti paesaggisti, 2 capisettore, 11 capisquadra e 34.5 artigiani/operai), oltre a 1 operaio della "squadra speciale". Saranno pure impiegati 3 apprendisti giardinieri e 1 operaio avventizio.

#### **4030 - Pulizia della Città**

La *Nettezza urbana* (in seguito *NU*) è un'unica organizzazione che comprende questo settore e il seguente, separati contabilmente per facilitare e rendere più trasparenti i calcoli relativi alla raccolta e allo smaltimento dei rifiuti. Si occupa della pulizia di strade e piazze di tutto il comprensorio comunale, della vuotatura dei cestini, della pulizia dei servizi igienici, delle rive del lago, degli autosili, delle fontane, dei parchi rionali e degli interventi a seguito delle manifestazioni.

Il miglioramento dell'efficienza e della qualità dei processi di lavoro tramite l'adozione di tricicli elettrici (tipo Kyburz) e aspiratori elettrici (tipo Glutton) ha dato ottimi risultati. Nel 2018 verranno ulteriormente migliorati i processi di lavoro, affinché la resa sia ancora migliore. Si prevede l'acquisto di un settimo aspiratore, da destinare ai quartieri di Viganello e Cassarate, che attualmente ne hanno uno in condivisione. L'aumento di efficienza raggiunta, grazie ai due attrezzi di lavoro sopra menzionati, permette agli operatori della *NU* di occuparsi meglio del decoro urbano. Inoltre la *NU* si è presa a carico la manutenzione delle panchine, delle fontane e della segnaletica stradale nei comparti più centrali della Città.

Nel corso del 2018, previo accettazione del MM 9567 da parte del CC, è previsto il rinnovo dei servizi igienici di Piazza Manzoni (sottopasso di Riva Albertolli), della pensilina presso il Piazzale ex Scuole e di Gandria paese.

Sul fronte della sensibilizzazione, si continuerà nelle campagne informative contro l'abbandono di rifiuti nelle strade, partecipando attivamente, come prassi da alcuni anni, al "Clean Up Day". Inoltre è prevista la seconda fase di posa di cestini appositamente modificati nei quartieri esterni, al fine di poter collocare i posacenere, ridurre la bocchetta di conferimento (lotta al littering) ed evitare che vi entri la pioggia.

Saranno impiegate 50 unità di ruolo (1 tecnico, 1 caposettore, 5 capisquadra, 43 tra autisti e addetti alla pulizia, di cui 2 operai passati dallo statuto di avventizio a quello di ruolo).

#### **4031 - Raccolta dei rifiuti**

La *NU* si occupa anche della raccolta dei rifiuti con le proprie maestranze e veicoli, così come per il tramite di ditte private. Gestisce inoltre gli attuali sei ecocentri.

Nel corso dell'anno continuerà la posa degli interrati a completamento delle infrastrutture nei diversi quartieri, in particolare a Viganello, mentre verrà iniziata la loro pianificazione a Cadro. Questo comporterà a mano a mano la riduzione degli interventi puntuali con i veicoli di raccolta tradizionali. Verranno inoltre progettate e realizzate due benne compattatrici interrate destinate alla raccolta della carta in riva Vincenzo Vela e via Pretorio, sul modello di quelle esistenti in via Peri e via Stauffacher. Verranno quindi eliminati gli ultimi depositi di carta e cartone attualmente permessi su suolo pubblico, in occasione del giro di raccolta del lunedì sera.

Questo comporterà maggior decoro e costi operativi inferiori.

L'introduzione del nuovo regolamento è commentata in introduzione. La sua introduzione aiuterà da un lato a meglio gestire le problematiche che si presentano giornalmente sul territorio, ma d'altra parte potrebbe provocare comportamenti non adeguati di una parte, si spera minima, dell'utenza. Certamente ci vorrà un periodo di assestamento, affinché la popolazione si abitui, ma ci si aspetta pure un incremento significativo dei quantitativi delle raccolte separate rispetto ai rifiuti solidi urbani.

L'organico conterà 21 unità di ruolo (1 tecnico e 20 tra autisti e addetti alla raccolta).

#### **4032 - Parco veicoli**

Il *Settore* gestisce la flotta dei veicoli della Città e si occupa in particolare degli acquisti o contratti leasing e della manutenzione (perlopiù facendo capo ai concessionari ufficiali). L'officina meccanica interna, sempre più ridotta nell'organico, esegue piccoli interventi di manutenzione e di preparazione al collaudo dei veicoli di proprietà. Esegue i depannaggi, per un primo diagnostico sui veicoli in leasing o per le più semplici riparazioni dei veicoli pesanti, così come per i servizi alle spazzatrici, le riparazioni delle benne degli ecocentri e la manutenzione delle macchine da cantiere. Si occupa pure della logistica e dei trasporti con veicoli pesanti, eventualmente equipaggiati di gru e sistema scarrabile, per i vari servizi della Città.

Nella pianificazione della nuova sede è previsto un ridimensionamento della superficie destinata all'officina, pur mantenendone la funzionalità di base. Questo è possibile grazie all'incremento di veicoli in leasing con contratti di manutenzione inclusa.

Nel corso dell'anno si prevede di stilare un bilancio sul progetto pilota di condivisione dei veicoli, tramite bacheca elettronica, all'interno della *DSU*. Se l'esito sarà incoraggiante, si valuterà la possibilità di estenderlo ad altri servizi comunali.

Il *Settore* conterà 8 unità di ruolo (2 capisettore, 5 autisti e 1 meccanico), oltre a 1 apprendista addetto d'autorimessa, 1 apprendista autista veicoli pesanti e 1 operaio della "squadra speciale".

## Nel merito del preventivo 2018

Seguono le tabelle che riassumono i principali capitoli di spesa, rispettivamente, più sotto, di ricavo.

Spazi urbani		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	20'966'700.00	21'360'950.00	-394'250.00	-1.85%	20'955'929.45	10'770.55	0.05%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	17'783'580.00	16'858'600.00	924'980.00	5.49%	15'738'696.10	2'044'883.90	12.99%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	78'000.00	78'000.00	0.00	0.00%	77'012.00	988.00	1.28%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	50'000.00	50'000.00	100.00%	50'000.00	50'000.00	100.00%
39	ADDEBITI INTERNI	0.00	0.00	0.00		18'597.90	-18'597.90	-100.00%
	<b>Totali</b>	<b>38'928'280.00</b>	<b>38'347'550.00</b>	<b>580'730.00</b>	<b>1.51%</b>	<b>36'840'235.45</b>	<b>2'088'044.55</b>	<b>5.67%</b>

Per le uscite commentiamo i capitoli principali 30 e 31, di gran lunga i più importanti.

Riguardo al personale, la situazione risulta piuttosto stabile, ma registra un decremento di 1.17 unità, pur avendo nel frattempo consolidato quasi tutte le unità avventizie. Qualche persona ha abbracciato la possibilità di lavoro parziale, seppure con percentuali dell'80 o 90%. A livello contabile la differenza rispetto al P2017 è comunque al ribasso di ca. Fr. 400'000.--, quindi in misura minore rispetto al recente passato, mentre figura stabile rispetto al C2016. Va detto che praticamente sempre il risultato a consuntivo presenta uscite inferiori rispetto al corrispondente preventivo, in quanto eventi imponderabili e ritardi nelle sostituzioni si verificano praticamente ogni anno.

Nei beni e servizi si registra invece un aumento importante, di poco inferiore a Fr. 1 milione rispetto al P2017, addirittura oltre Fr. 2 milioni rispetto al C2016. In effetti nel 2017 si era già incrementata di Fr. 1 milione la disponibilità a favore della manutenzione delle strade.

Come detto in introduzione, si è dovuto prendere a carico nuovi compiti e nuove esigenze, cercando di conseguire un miglioramento del servizio in generale.

Spazi urbani		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
41	REGALIE E CONCESSIONI	1'399'500.00	1'399'500.00	0.00	0.00%	1'399'522.00	-22.00	0.00%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	9'000.00	9'500.00	-500.00	-5.26%	9'000.00	0.00	0.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	13'872'000.00	8'260'000.00	5'612'000.00	67.94%	9'169'114.27	4'702'885.73	51.29%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	503'500.00	514'100.00	-10'600.00	-2.06%	512'694.70	-9'194.70	-1.79%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00%	73'587.75	-43'587.75	-59.23%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00%	160'280.05	-10'280.05	-6.41%
49	ACCREDITI INTERNI	519'600.00	559'600.00	-40'000.00	-7.15%	598'543.85	-78'943.85	-13.19%
	<b>Totali</b>	<b>16'483'600.00</b>	<b>10'922'700.00</b>	<b>5'560'900.00</b>	<b>50.91%</b>	<b>11'922'742.62</b>	<b>4'560'857.38</b>	<b>38.25%</b>

Alle entrate si segnala l'incremento di oltre Fr. 5.6 milioni rispetto al P2017 per quanto riguarda tasse, diritti e multe. Trattasi per Fr. 5 milioni delle entrate per la tassa base sui rifiuti, e per Fr. 250'000.-- dell'incremento del previsto incasso della tassa d'uso per le canalizzazioni, il resto ripartito su diversi conti. Anche rispetto al C2016 l'incasso cresce comunque di ca. Fr. 4.7 milioni.

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

A seguire commentiamo alcune delle modifiche più significative nei singoli conti, tralasciando le voci relative al personale. Le variazioni sono date soprattutto rispetto al precedente preventivo piuttosto che al precedente consuntivo, per il quale ancora troppe sono le modifiche dovute all'assessamento dell'organizzazione del PNA.



Al centro di costo 4000 Direzione, segreteria e amministrazione si segnalano alcuni assestamenti, come il concentramento delle spese di "gestione stampanti e fotocopiatrici" di tutti i settori (il totale di Fr. 6'500.-- resta invariato) o l'adeguamento dei costi per "licenze SW e HW".

Inoltre si segnala in modo particolare vi è solo il conto seguente.

31825000 "Consulenze: edilizia, genio civile e traffico", ridotto di Fr. 5'000.-- il conto che era stato incrementato di Fr. 20'000.-- solo l'anno precedente, unicamente per motivi di risparmio. Si valuterà negli anni successivi di trovare un assetto ideale, che permetta comunque di coprire le necessità di attribuzione di mandati per problematiche di interesse generale e trasversale.

Al centro di costo 4001 Altri servizi di supporto, si segnala unicamente una modifica di un certo rilievo al conto seguente.

31450000 "Pulizie eseguite da terzi", ridotto di Fr. 8'000.-- per adeguarsi alla frequenza effettiva di pulizia delle fosse dei vari lavaggi esterni e piazzali della DSU.

Al centro di costo 4010 Realizzazione infrastrutture, a parte assestamenti ordinari, vi è da segnalare l'incremento dei seguenti due conti.

31825000 "Consulenze: edilizia, genio civile e traffico", aumentato di Fr. 23'000.-- per far fronte alle necessità reali di poter attribuire mandati di consulenza, atti a risolvere problematiche generali.

31849000 "Progettazioni preliminari", incrementato di Fr. 17'000.-- per poter affinare le progettazioni iniziali, atte a poter in seguito allestire i preventivi per i messaggi municipali da portare all'attenzione del CC.

43800000 "Prestazioni proprie per investimenti", con entrate incrementate di Fr. 100'000.--, in quanto un ingegnere recentemente assunto lavorerà in preponderanza per l'implementazione del catasto stradale, per cui i suoi costi saranno caricati al relativo MM.

Al centro di costo 4011 Manutenzione infrastrutture si segnalano le seguenti importanti variazioni.

31300000 "Materie prime, ausiliarie e di consumo", con aumento di Fr. 110'000.--, giustificato dal noleggio dei nuovi silo di stoccaggio del sale antighiaccio e dagli accresciuti bisogni di materiale utilizzato dalle squadre interne (calcestruzzo, asfalto, ecc.).

31410000 "Manutenzione terreni, parchi e zone di svago", incrementato di Fr. 85'000.--, a fronte di un aumento delle prestazioni necessarie alla gestione di alcuni comparti territoriali delicati (parco fluviale alla Stampa, parco Prealpino e sentiero di Gandria, area naturale al Pian Casoro, ecc.).

31852001 "Smaltimento inerti propri", nuovo conto introdotto a copertura delle spese di smaltimento, presso le discariche riconosciute, dei rifiuti edili e terrosi generati dall'attività delle maestranze, rifiuti che in passato venivano smaltiti secondo accordi e convenzioni, nel frattempo giunti a termine.

38000000 "Accantonamento manutenzione straordinaria canalizzazioni", incrementato di Fr. 50'000.--, poiché da diversi anni la spesa effettiva ha superato di parecchio l'importo accantonato, riducendo di fatto progressivamente il saldo a disposizione.

Al centro di costo 4020 Verde pubblico si segnalano significative variazioni ai seguenti conti.

31300000 "Materie prime, ausiliarie e di consumo", con incremento di Fr. 30'000.--, in quanto direttamente riconducibile al maggior volume di lavoro imputabile alla gestione e manutenzione ordinaria delle aree gioco.

31410000 "Manutenzioni terreni, parchi e zone di svago", con incremento di Fr. 115'000.-- imputabile in particolare alla presa a carico dei costi di gestione e manutenzione del parco LAC, oltre che per i costi legati alla gestione dell'alberatura, che fino allo scorso anno erano sostenuti con crediti straordinari.

31838000 "Prestazioni sicurezza, sorveglianza e prevenzione", ridotto di Fr. 25'000.--, poiché si è rinunciato alla sorveglianza di alcuni sedimi.

Al centro di costo 4030 Pulizia della città si segnalano significative variazioni al conto seguente.

31430000 "Manutenzione immobili e strutture", aumentato di Fr. 60'000.--, nonostante un consuntivo 2016 molto più basso, poiché si è ritenuto di dover aggiungere le risorse necessarie per la manutenzione delle panchine e delle fontane.

Anche al centro di costo 4031 Raccolta rifiuti diversi conti denotano mutamenti in più o meno.

Fra questi riteniamo utile commentare quanto segue.

31530000 "Manutenzione veicoli", che presenta un incremento di Fr. 30'000.-- poiché alcuni vecchi veicoli in dotazione generano costi accresciuti. Due veicoli pesanti per la vuotatura degli interrati saranno sostituiti nel corso dell'anno e a seguire dovremmo poter di nuovo ridurre i costi di manutenzione.

31852000 "Prestazioni: smaltimento rifiuti", con un incremento di Fr. 50'000.-- per tener conto dell'evoluzione dei costi di smaltimento degli scarti vegetali, che comunque dovrebbero risultare meno onerosi di quanto registrato nel 2016.

43461000 "Tassa raccolta e smaltimento rifiuti", con un incasso parziale rispetto al futuro regolamento, che sarà basato sulla recente legislazione cantonale. Si prevede unicamente l'incasso della tassa base, stimata in Fr. 5'000'000.--, in quanto si ritiene poco probabile riuscire a introdurre la tassa sul sacco prima del 2019, a causa dei tempi politici e tecnici necessari.

Al centro di costo 4032 Parco veicoli si segnalano in particolare le seguenti variazioni.

31300000 "Materie prime, ausiliarie e di consumo", in riduzione di Fr. 15'000.--, grazie alla progressiva introduzione di veicoli in leasing con contratto di manutenzione all'interno della flotta.

31530000 "Manutenzione veicoli", con riduzione di Fr. 50'000.-- per i medesimi motivi qui sopra indicati.

31631000 "Leasing operativo veicoli", con un aumento di Fr. 140'000.-- dato dalla progressiva introduzione di nuovi veicoli in leasing.

31350000 "Acquisto carburanti", con uscite aumentate di Fr. 150'000.--, e

43500000 "Vendita carburante", con entrate pure incrementate di Fr. 150'000.--, a perfetta compensazione. Ciò è dovuto a modalità contabili diverse di registrazione dei costi. In precedenza i costi di consumo degli autocarri della raccolta dei rifiuti venivano contabilizzati direttamente al centro di costo 4031, mentre ora tutti gli acquisti vengono registrati al centro di costo 4032, con rifatturazione interna, e relative maggiori entrate.

## 41 - POLIZIA

### Considerazioni generali

Il preventivo 2018 presenta uscite in ragione di Fr. 26'793'946.56 ed entrate per Fr. 20'760'850.--, con un disavanzo complessivo di Fr. 6'033'096.56 a fronte di un disavanzo dello scorso preventivo in ragione di Fr. 6'193'478.--. Nonostante quindi le accresciute necessità operative, rispettivamente gli sforzi per incrementare la presenza di Polizia sul territorio, si è riusciti a contenere ulteriormente il disavanzo.

Nel corso del 2016 molto è stato ancora operato nell'ambito dell'attrattività dell'attività di Polizia in seno alle Polizie Comunali ed in particolare di quella di Lugano. Dopo aver raggiunto l'importante traguardo dell'unificazione dei salari rispetto a quelli della Polizia Cantonale, si sta ora operando in seno ad un Gruppo di Lavoro cantonale che ha quale scopo quello di ottimizzare e migliorare il sistema di Polizia regionale, dando maggior valore e competenze al Polo e alle sue funzioni di coordinamento, oltre che favorire l'azione di Corpi di Polizia strutturati dotati di effettivi maggiori, a tutto vantaggio di una miglior e più estesa copertura dei servizi nei rispettivi settori. Ciò permetterà a breve-medio termine anche di sgravare l'importante attività del Polo in favore degli stessi che oggi – si precisa – rappresenta ca. il 35% della loro attività quotidiana.

Sul fronte degli effettivi, l'obiettivo per il 2018 resta orientato al progressivo raggiungimento del numero di agenti così previsti dalla Legge sulla Collaborazione fra la Polizia Cantonale e le Polizie comunali (LCPol). Tale necessità rischia certo di andare in contrasto con la giustificata volontà dell'Esecutivo di contenere/ridurre la spesa per il personale. Tuttavia i vantaggi di una migliore e più efficace presenza sul territorio permetterà non solo di migliorare il senso sia di sicurezza soggettiva dei cittadini che di quella oggettiva, in termini di riduzione del numero di reati in Città, bensì anche di permettere una migliore crescita socio-economica della Città, favorendo ed incrementando la sua attrattività quale piazza per operatori economici, rispettivamente quella quale luogo di residenza permanente, sicuro ed accogliente.

In questo senso, si dovrà operare sempre con un occhio di riguardo alla prossimità ed alle esigenze del cittadino, implementando però anche misure che possano tener conto della difficile situazione europea e mondiale quo al problema del terrorismo. Lo studio ed il confronto, così come lo scambio di esperienze con Corpi di Polizia purtroppo già confrontati con tali problematiche, permetterà di meglio pianificare misure e strategie che, oltre che garantire maggior sicurezza, permettano di mantenere l'azione di Polizia entro i limiti di un servizio a misura d'uomo e della Città.

Un esempio di prossimità ma soprattutto di sensibilità per l'ambiente in cui la Polizia è chiamata ad operare, è rappresentato dalla progressiva sostituzione degli attuali veicoli di servizio a combustione, con altri a propulsione ibrida. Dopo il primo arrivo nel corso del 2016, si attende ora l'arrivo di altri 7 veicoli durante il 2018, che andranno quindi a consolidare una strategia che ha visto e voluto fortemente anche l'introduzione di biciclette a pedalata assistita sia nella zona centrale che in seno ai servizi di pronto intervento (Bike Patrol).

Sempre nell'intento di migliorare l'azione preventiva della Polizia, nel corso del 2018, in collaborazione con la Divisione prevenzione e socialità, rispettivamente l'Associazione Ingrado, verrà potenziata anche la presenza proattiva di un ulteriore operatore di strada (Street Worker). Tale figura permetterà di disporre di un qualificato referente in grado di attuare efficaci e precoci interventi di prevenzione, sempre in collaborazione ed in coordinamento con i Servizi Antidroga (SAD) della nostra Polizia nell'ambito del contrasto della lotta al consumo ed allo spaccio di sostanze stupefacenti. In effetti l'educatore di strada è naturalmente portato a condividere la vita quotidiana dell'utente, solitamente restio a far riferimento ai servizi sociali ufficialmente riconosciuti. Anche il tossicodipendente, nelle sue diverse accezioni, tende oggi a camuffarsi sempre più nella normalità per evitare di essere espulso dalla società.

Il quotidiano impegno della nostra Polizia sul campo, si concretizza nel quotidiano sforzo per mantenere alta la qualità della vita nella nostra Città, rispettivamente in tutta la Regione, attraverso un lavoro costante professionale ma soprattutto condiviso con i diversi attori della sicurezza, mirato ad aumentare ed incrementare l'efficienza, l'efficacia e la sicurezza dell'intervento di Polizia.

Per proseguire su questa importante strada, sarà opportuno anche nel prossimo anno dotarsi di risorse sia tecnologiche che informatiche tali da permetterci di mantenere il passo sia con i tempi che con quanto usato dalla moderna criminalità. Oltre che quindi presentare un importante Messaggio per il potenziamento rispettivamente l'acquisizione di nuove e più performanti tecnologie nel campo della sicurezza, rivestirà particolare importanza poter operare in futuro su piattaforme informatiche identiche a quelle in forza presso la Polizia Cantonale, così da garantire la massima uniformità e condivisione sia dei sistemi operativi e di condotta, che dei processi operativi ed intervento. In questo senso si sta infatti trattando con il Cantone per l'acquisizione del nuovo sistema di aiuto alla condotta (I-CAD) oggi in uso alla Polizia Cantonale. Questa nuova piattaforma permetterà così anche ai nostri Servizi di meglio coordinare l'interventistica delle pattuglie sul terreno e nel contempo di operare in sinergia e conformante a processi operativi condivisi. Tale progetto prevede l'introduzione di un jour comune sia a livello Regionale che a livello Cantonale, garantendo così un importante piattaforma di comunicazione/informazione tra tutti gli attori che operano per la sicurezza. Inoltre sarà possibile anche l'accesso alla maggior parte delle più importanti banche federali, così da ridurre ai minimi termini i rischi durante i controlli sul terreno.

## Nel merito del preventivo 2018

Polizia	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	20'199'700.00	19'565'900.00	633'800.00	3.24%	18'214'545.61	1'985'154.39	10.90%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	5'284'646.56	5'130'078.00	154'568.56	3.01%	5'350'726.49	-66'079.93	-1.23%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	740'000.00	710'000.00	30'000.00	4.23%	992'296.90	-252'296.90	-25.43%
39 ADDEBITI INTERNI	569'600.00	524'600.00	45'000.00	8.58%	558'732.85	10'867.15	1.94%
<b>Totali</b>	<b>26'793'946.56</b>	<b>25'930'578.00</b>	<b>863'368.56</b>	<b>3.33%</b>	<b>25'116'301.85</b>	<b>1'677'644.71</b>	<b>6.68%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	998'400.00	656'100.00	342'300.00	52.17%	522'187.05	476'212.95	91.20%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	11'527'100.00	11'340'100.00	187'000.00	1.65%	11'270'978.95	256'121.05	2.27%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	7'381'350.00	7'041'300.00	340'050.00	4.83%	7'244'310.32	137'039.68	1.89%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	0.00	0.00	0.00	#DIV/0	18'204.80	-18'204.80	-100.00%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	854'000.00	699'600.00	154'400.00	22.07%	779'568.41	74'431.59	9.55%
49 ACCREDITI INTERNI	0.00	0.00	0.00	#DIV/0	15'444.00	-15'444.00	-100.00%
<b>Totali</b>	<b>20'760'850.00</b>	<b>19'737'100.00</b>	<b>1'023'750.00</b>	<b>5.19%</b>	<b>19'850'693.53</b>	<b>910'156.47</b>	<b>4.59%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni tra Preventivo 2018 e 2017

### 4101 Servizi generali

30910000 "Spese per la formazione del personale" presenta una diminuzione di spesa a seguito di un numero inferiore di "aspiranti" risultati idonei per la Scuola Cantonale di Polizia.

### 4102 Centrale Operativa Pompieri

39030000 "Rimborso quota parte servizio alarmnet" evidenzia un sensibile aumento a seguito dell'aumento del numero degli abbonamenti circa l'uso dei sistemi di rilevamento fuoco automatici "TUS-Alarmnet".

42790000 "Abbonamenti a servizi comunali" mostra di riflesso pure un aumento dell'introito rispetto al costo di cui sopra.

#### **4110    *Polizia Operativa***

31510000 “Manutenzione attrezzature e installazioni” evidenzia una maggior spesa a seguito dell’introduzione del sistema integrato di condotta per la gestione delle pattuglie – Mobile Responder.

42750500 “Agevolazioni di parcheggio” presenta un maggior ricavo a seguito dell’incremento degli utenti.

### **Osservazioni sulle principali variazioni tra Preventivo 2018 e Consuntivo 2016**

#### **4101    *Servizi generali***

31807000 “Commissioni carte di credito” presenta una maggior spesa dovuta al sempre maggior utilizzo da parte dell’utenza di questi mezzi di pagamento.

31910000 “Spese varie non imputabili altrimenti” evidenzia un aumento di spesa a causa della potenziata cooperazione con i partner della sicurezza.

#### **4110    *Polizia Operativa***

31020000 “Pubblicazioni, stampati” evidenzia una diminuzione di spesa a seguito della modifica di un contratto in essere.

31838000 “Prestazioni sicurezza, sorveglianza e prevenzione” presenta un minor costo in quanto determinate prestazioni di controllo sono state prese a carico dai servizi di Polizia, rinunciando ad assegnare mandati esterni.

43100000 “Tasse di cancelleria per atti e informazioni” mostra un maggior introito a seguito di compiti demandati dal Consiglio di Stato nell’ambito dell’assistenza nelle procedure di esecuzione e dei fallimenti.

#### **4120    *Polizia Amministrativa***

41000000 “Tasse affissioni, pubblicità” presenta maggiori entrate con la sottoscrizione di un nuovo contratto relativo agli introiti degli spazi pubblicitari.

44140000 “Partecipazioni tasse patenti caccia e pesca” presenta un azzeramento del ricavo a seguito del trasferimento dell’incarico ad un altro ramo dell’Amministrazione.

#### **4121    *Controllo Abitanti***

35130000 “Quota parte emissione documenti d’identità” presenta una diminuzione di spesa cagionata da una prevista e sensibile contrazione del numero delle emissioni di passaporti e carte di identità.

43140000 “Tasse rilascio documenti di identità” mostra di riflesso pure una diminuzione dell’introito rispetto al costo di cui sopra. Infatti le proiezioni sull’evoluzione delle emissioni di passaporti e carte di identità, ci permettono di prevedere una diminuzione significativa dell’attività del centro documenti biometrici per il prossimo anno. Per gli anni a seguire 2019 e 2020 dovremmo avere un ulteriore calo delle richieste, parificato alle emissioni degli anni 2010/2012. Mentre qualora nel 2019 dovessero entrare in vigore i nuovi passaporti e le nuove carte di identità la situazione andrebbe a riequilibrarsi.

## 4130 - SERVIZIO SICUREZZA E SALUTE

### Considerazioni generali

Il Servizio Sicurezza e Salute è attivo nella pianificazione, nella realizzazione e nella gestione di un piano sistematico della sicurezza nell'ambito professionale e non professionale e della tutela della salute.

Favorisce l'adeguata applicazione della legislazione vigente in materia e promuove il consolidamento di una cultura rivolta alla prevenzione, al rafforzamento delle competenze personali mediante l'istruzione e la formazione, alla responsabilizzazione e alla comunicazione/informazione/sensibilizzazione.

Le attività, svolte in stretta collaborazione con i Servizi dell'Amministrazione comunale, si rivolgono ai seguenti ambiti:

- prevenzione degli infortuni e delle malattie professionali ai sensi della legge sull'assicurazione contro gli infortuni (LAINF) e delle relative ordinanze, in particolare dell'ordinanza sulla prevenzione degli incidenti sul lavoro e delle malattie professionali (OPI) e dell'ordinanza 3 concernente la legge sul lavoro (OLL3);
- prevenzione degli infortuni non professionali ai sensi delle ordinanze federali di sicurezza, nonché delle norme e delle documentazioni emesse dall'Ufficio Prevenzione Infortuni (UPI);
- gestione in caso d'emergenza ai sensi dell'OLL3 e delle misure organizzative dettate dalla norma e dalle direttive antincendio VKF.

Il Servizio concretizza le prescrizioni legali assicurandone un'applicazione uniforme e adeguata. Definisce una combinazione di misure tecniche, organizzative e comportamentali commisurata alla specificità delle situazioni analizzate e quindi alla natura e alle dimensioni dei rischi valutati. Procedo con un approccio sistematico che comprende anche l'aggiornamento e il miglioramento continuo (Ciclo di Deming). Questo metodo non prevede soltanto l'eliminazione puntuale delle carenze riscontrate e/o segnalate, ma si concentra anche su come impedire, a lungo termine, che le stesse tornino a manifestarsi.

Il Servizio collabora attivamente con SUVA, Ispettorato cantonale del lavoro, Ufficio cantonale di sanità, UPI e associazioni orientate al miglioramento della sicurezza e della salute.

### Nel merito del preventivo 2018

Servizio Sicurezza e Salute		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	413'250.00	327'700.00	85'550.00	26.11%	248'295.15	164'954.85	66.43%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	62'426.56	59'328.00	3'098.56	5.22%	3'158.89	59'267.67	1'876.22%
	<b>Totali</b>	<b>475'676.56</b>	<b>387'028.00</b>	<b>88'648.56</b>	<b>22.90%</b>	<b>251'454.04</b>	<b>224'222.52</b>	<b>89.17%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	3'600.00	0.00	3'600.00		10'659.90	-7'059.90	-66.23%
	<b>Totali</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'600.00</b>		<b>10'659.90</b>	<b>-7'059.90</b>	<b>-66.23%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Il preventivo 2018 rispetto al preventivo 2017 presenta:

1. una cifra superiore alla voce “prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro”, motivata dall'accorpamento, nel conto in questione, delle voci “prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro” dei centri di costo dello Sport e del Sostegno;
2. una cifra superiore alla voce “noleggio attrezzature e installazioni”, motivata dall'aggiunta delle spese di noleggio di nuovi defibrillatori.

Le differenze sulle spese del personale sono motivate dalla riduzione provvisoria del grado di occupazione dal 60% al 40% del collaboratore con mansioni amministrative e dall'aggiunta di un collaboratore per le mansioni tecniche. Le differenze sulle spese di telefonia sono motivate dall'inserimento di un nuovo apparecchio mobile.

Il preventivo 2018 rispetto al consuntivo 2016 presenta:

1. una cifra superiore alla voce “prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro”, motivata dall'accorpamento, nel conto in questione nel 2017, della voce “prevenzione della salute dei dipendenti” del centro di costo del Servizio e delle voci “prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro” degli altri centri di costo (Sport e Sostegno accorpati nel 2018), ad eccezione della Socialità;
2. una cifra alla voce “noleggio attrezzature e installazioni”, motivata dal passaggio, nel conto in questione nel 2017, delle spese di noleggio dei defibrillatori presenti nelle voci “noleggio attrezzature ed installazioni” degli altri centri di costo, ad eccezione della Socialità, dei Pompieri, del Museo delle Culture e del LAC, e dall'aggiunta delle spese di noleggio di nuovi defibrillatori nel 2018;
3. una cifra alla voce “manutenzione attrezzature e installazioni”, motivata dall'inserimento della spesa inerente alla manutenzione/sostituzione degli armadietti termocontrollati dei defibrillatori pubblici nel 2017.

Le differenze sulle spese del personale sono motivate da un congedo pagato e non pagato di maternità e dalla relativa supplenza, dalla riduzione provvisoria del grado di occupazione dal 60% al 40% del collaboratore con mansioni amministrative e dall'aggiunta di un collaboratore per le mansioni tecniche. Le differenze sulle spese di telefonia sono motivate dal passaggio alla telefonia digitale e dall'inserimento di un nuovo apparecchio mobile.

## 42 – CORPO CIVICI POMPIERI

### Considerazioni generali

L'attività 2018 del Corpo civici pompieri Lugano sarà orientata sull'attuazione del compito sovrano dei pompieri e al raggiungimento degli obiettivi strategici e operativi fissati dal comando.

Come per i precedenti esercizi contabili, anche per il 2018 vengono tenute in considerazione le accresciute necessità orientate a mantenere una soddisfacente prontezza di intervento ma sempre nell'ottica di voler prestare un puntuale riguardo alla limitazione della spesa globale.

Analogamente, vi è una marcata volontà di ricercare ulteriori possibilità di finanziamento con l'acquisizione di nuovi introiti.

A tal proposito ricordiamo l'importante e ormai decennale collaborazione con AlpTransit San Gottardo SA (ATG-tunnel di base del Ceneri), con la quale è stata sottoscritta una nuova convenzione tecnica per le opere di genio civile e tecnica ferroviaria, della durata di quattro anni (01.01.2017-31.12.2020). La firma di questo documento permette alle casse della Città di registrare entrate corrispondenti a ca. Fr. 538'000.-- all'anno, IVA inclusa. Inoltre, ancora a carico di ATG, per il periodo di durata della convenzione sono previsti investimenti per ca. Fr. 400'000.--.

Sempre in ambito ferroviario e nel contesto dei lavori di risanamento delle esistenti gallerie, è ancora in essere l'accordo per garantire la sicurezza e l'intervento dei pompieri all'interno del tunnel Maroggia-Bissone. Questa transazione, della durata di due anni (01.06.2016-31.07.2018) permetterà di registrare un'entrata globale di Fr. 24'840.--, di cui Fr. 6'210.-- già incassati a fine 2016, Fr. 12'420.-- di introito a fine 2017 e i restanti Fr. 6'210.-- nel 2018.

Anche se non ancora quantificabili con precisione, nuovi ricavi dovrebbero concretizzarsi nei prossimi anni. Questi proventi proverranno dalle misure già a suo tempo presentate al gruppo di lavoro preposto al risanamento delle finanze e commentate nei precedenti messaggi di preventivo. I lavori di verifica e analisi da parte degli enti cantonali competenti dovrebbero finalmente giungere al termine e pertanto è ipotizzabile un accrescimento dei benefici finanziari a breve-medio termine.

In attesa che ciò si concretizzi, permangono comunque gli attuali finanziamenti cantonali (indennizzo forfettario per servizio chimico) di Fr. 61'000.-- annui, unitamente al sussidio federale (contributo per le prestazioni di soccorso effettuate dai Corpi pompieri lungo le strade nazionali) di Fr. 73'728.-- annui.

In aggiunta, vogliamo ricordare che a breve termine dovrebbe essere sottoposto al Parlamento cantonale il nuovo disegno di legge pompieri. Da oltre una dozzina di anni il Comando pompieri e la Città di Lugano stanno seguendo con particolare interesse e attenzione l'andamento dei lavori atti a maturare un nuovo quadro legislativo per tutti i pompieri del Cantone Ticino. Lo svolgimento degli attuali ed eventualmente futuri compiti di legge saranno regolati da mandati di prestazione tra il Cantone e i Comuni sede dei Corpi pompieri.

### *Organizzazione, attività e logistica*

La nostra filosofia aziendale ha come obiettivo cardine il raggiungimento degli scopi fondamentali e degli obiettivi tattici-operativi decisi dal Comando per quanto attiene alla prontezza di intervento e nell'attuazione dei molteplici compiti di base e specialistici previsti dal nostro quadro legislativo a livello federale, cantonale e comunale.

Siamo un Corpo pompieri della categoria "A", al servizio della cittadinanza del Comune di Lugano e di 24 comuni convenzionati. Un Corpo pompieri professionista membro dell'Associazione Svizzera dei pompieri professionisti.

Abbiamo il compito di Centro di soccorso cantonale per tutti i comuni del distretto del Luganese e di Centro di soccorso chimico cantonale per tutto il Sottoceneri.

Nell'ambito del soccorso tecnico urbano fungiamo da Centro di competenza per tutto il Cantone.



Tutte le attività organizzative, formative e di condotta saranno garantire e accresciute dove e se necessario, per mantenere un conforme livello nella già citata prontezza di intervento e per garantire un'esauriente efficacia ed efficiente qualità operativa al servizio della popolazione, del territorio e dei beni in tutta l'area geografica di nostra competenza.

Un impegno estremamente importante per un'organizzazione di soccorso come la nostra che si basa ancora prevalentemente su un effettivo composto da volontari (¾ del personale) e che a decorrere dal 2011 si vede confrontato nella gestione di oltre 2'000 interventi annui (con una media semplice giornaliera di 6-7 impieghi).

Nel corso del 2018 continuerà la collaborazione tecnico-formativa con i Corpi pompieri minori (cat. B, C e D) presenti sul territorio del distretto e a noi tecnicamente subordinati, unitamente agli altri partner del soccorso "a luci blu" attivi sul comprensorio; in particolare con la Polizia Città di Lugano, con i corpi di Polizia comunale della regione 3, con la Polizia cantonale e con il servizio autoambulanze della Croce Verde di Lugano.

Come prevede la nostra carta dei valori, vogliamo continuare ad essere *impegnati, onesti, speciali, innovativi, focalizzati sulle esigenze ed esperti*. Pertanto l'attività di formazione, ricerca e sviluppo sarà al centro delle nostre priorità come pure il perfezionamento e il consolidamento degli automatismi operativi (tecnica e tattica d'intervento).

A livello logistico, in attesa della pianificata progettazione e manutenzione straordinaria della Caserma di Via Trevano, va ricordato che negli ultimi anni la nostra Caserma è stata oggetto di puntuali e urgenti lavori di ristrutturazione (50 anni compiuti nel 2016).

La pianificazione cantonale prevede anche per il 2018 un parziale rinnovo del materiale e del parco veicoli in nostra dotazione. Il finanziamento è garantito dal Dipartimento delle Finanze e dell'Economia, Fondo Incendi, o da parte di ATG.

## Nel merito del preventivo 2018

Corpo Civici Pompieri		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'546'640.00	3'557'300.00	-10'660.00	-0.30%	3'253'740.96	292'899.04	9.00%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	764'711.00	766'886.00	-2'175.00	-0.28%	748'542.32	16'168.68	2.16%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00%	2'038.60	-38.60	-1.89%
	<b>Totali</b>	<b>4'313'351.00</b>	<b>4'326'186.00</b>	<b>-12'835.00</b>	<b>-0.30%</b>	<b>4'004'321.88</b>	<b>309'029.12</b>	<b>7.72%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	915'500.00	900'500.00	15'000.00	1.67%	868'782.75	46'717.25	5.38%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	942'146.00	963'800.00	-21'654.00	-2.25%	994'413.10	-52'267.10	-5.26%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	73'728.00	73'700.00	28.00	0.04%	73'728.00	0.00	0.00%
49	ACCREDITI INTERNI	320'000.00	275'000.00	45'000.00	16.36%	306'324.00	13'676.00	4.46%
	<b>Totali</b>	<b>2'251'374.00</b>	<b>2'213'000.00</b>	<b>38'374.00</b>	<b>1.73%</b>	<b>2'243'247.85</b>	<b>8'126.15</b>	<b>0.36%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

### *Commento sulle principali variazioni tra P18 e P17*

Confrontando i dati a preventivo 2018 con l'esercizio 2017, si evidenzia nella globalità una diminuzione della spesa corrispondente a Fr. 12'835.--. Sempre paragonando i due periodi contabili, nei ricavi viene preventivato un aumento di Fr. 38'374.--.

Nell'ottica di preservare un'attenzione particolare alla volontà di contenere al massimo la spesa, il leggero abbassamento dei costi è messo in evidenza per la maggior parte dalla voce del gruppo 30 "spese per il personale" e dal gruppo 31 "spese per beni e servizi".

Nei proventi, la differenza fra i dati del P18 e del P17 sono da ricondurre in particolare:

- Alle voci contabili "tasse prestazioni", "gestione veicoli e attrezzature" e "rimborsi prestazioni diverse a terzi", facenti tutti parte del gruppo 43
- Alla voce contabile "rimborso quota parte servizio alarmnet", facente parte del gruppo 49

### *Commento sulle principali variazioni tra P18 e C16*

Paragonando il preventivo 2018 con il consuntivo 2016, risulta una maggiore spesa di Fr. 309'029.12. Per i ricavi è previsto per contro un leggero aumento di Fr. 8'126.15.

Le principali variazioni tra il P18 e il C16, in particolare per quanto attiene alle spese, sono connesse agli aumentati bisogni di carattere organizzativo ed in particolare operativo. I fattori preponderanti vanno nuovamente ricercati nel pressante bisogno di potenziare la copertura d'intervento con militi professionisti durante i giorni feriali, parallelamente a un pur sempre indispensabile aumento dell'effettivo dei militi volontari per garantire la necessaria prontezza operativa 24h, 365 giorni l'anno.

## 49 - CONTRIBUTI DEL DICASTERO SICUREZZA E SPAZI URBANI

### Considerazioni generali

Nei centri di costo per i contributi del Dicastero Sicurezza e Spazi Urbani sono localizzati gli importanti versamenti per i contributi ai consorzi affini alle attività del dicastero (contributi di legge) e i contributi volontari (altri contributi) per i quali vi è attribuzione di competenza.

### Dati finanziari

Contributi del dicastero Sicurezza e spazi urbani								
Centro di costo 49000 Contributi di legge		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'096'000.00	1'054'000.00	42'000.00	3.98%	952'201.63	143'798.37	15.10%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	7'769'000.00	7'819'000.00	-50'000.00	-0.64%	7'358'838.64	410'161.36	5.57%
	<b>Totali</b>	<b>8'865'000.00</b>	<b>8'873'000.00</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>-0.09%</b>	<b>8'311'040.27</b>	<b>553'959.73</b>	<b>6.67%</b>
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	325'000.00	325'000.00	0.00	0.00%	223'715.85	101'284.15	45.27%
	<b>Totali</b>	<b>325'000.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>223'715.85</b>	<b>101'284.15</b>	<b>45.27%</b>

Il dettaglio di questi contributi è il seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	50'000.00	50'000.00	0.00	42'259.80	7'740.20
31855001 Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	5'500.00	5'500.00	0.00	4'928.50	571.50
31856000 Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	220'000.00	220'000.00	0.00	210'442.00	9'558.00
31856001 Consorzio manut. arginature Basso Veduggio - Agno	45'000.00	45'000.00	0.00	24'648.13	20'351.87
31858000 Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	180'000.00	205'000.00	-25'000.00	169'988.70	10'011.30
31859000 Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	492'000.00	425'000.00	67'000.00	398'429.90	93'570.10
31859001 Consorzio Sistemazione Veduggio Camignolo - .Foce	100'000.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
31859002 Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	3'500.00	3'500.00	0.00	1'504.60	1'995.40
35271001 Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	5'545'000.00	5'545'000.00	0.00	4'869'704.10	675'295.90
35271002 Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	1'100'000.00	1'100'000.00	0.00	876'749.54	223'250.46
35271003 Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	537'000.00	537'000.00	0.00	998'000.00	-461'000.00
35271900 Contributo ai Consorzi per tassa microinquinanti	587'000.00	637'000.00	-50'000.00	614'385.00	-27'385.00
	<b>8'865'000.00</b>	<b>8'873'000.00</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>8'311'040.27</b>	<b>553'959.73</b>
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati	325'000.00	325'000.00	0.00	223'715.85	101'284.15
	<b>325'000.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>223'715.85</b>	<b>101'284.15</b>

Non vi sono particolari annotazioni in merito a questo centro di costo.

Contributi del dicastero Sicurezza e spazi urbani								
Centro di costo 49100 Altri contributi		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	15'250.00	10'250.00	5'000.00	48.78%	10'000.00	5'250.00	52.50%
	<b>Totali</b>	<b>15'250.00</b>	<b>10'250.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>48.78%</b>	<b>10'000.00</b>	<b>5'250.00</b>	<b>52.50%</b>

Per il Dicastero Sicurezza e Spazi Urbani sono previsti, quali altri contributi a terzi, unicamente i pagamenti di quote e tasse sociali alle varie associazioni cui i servizi del dicastero aderiscono. L'aumento del costo è generato dal trasferimento della quota all'Associazione svizzera professionisti protezione delle acque dalla Divisione Pianificazione ambiente e mobilità (Fr. 2'500.--) e da nuove adesioni già attive nel 2017 ma non preventivate.



## DICASTERO 5 – FORMAZIONE SOSTEGNO E SOCIALITA'

Di seguito presentiamo l'organizzazione contabile del Dicastero:

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
50 Scuola	45'482'675.00	5'486'500.00	45'263'250.00	5'559'100.00	44621808.48	5'453'282.57
51 Prevenzione e Sostegno	5'268'020.00	1'912'500.00	5'105'670.00	1'793'500.00	4832793.87	2'054'488.95
52 Autorità regionali di protezione	3'884'700.00	1'425'100.00	3'478'600.00	990'100.00	3568855.11	1'153'603.60
53 Socialità	59'930'810.00	58'506'430.00	60'390'049.00	57'923'584.00	60457163.67	59'218'529.68
59 Contributi	79'246'350.00	-	79'245'650.00	-	79257634.34	-
<b>Totale Dicastero 5 Formazione socialità e sostegno</b>	<b>193'812'555.00</b>	<b>67'330'530.00</b>	<b>193'483'219.00</b>	<b>66'266'284.00</b>	<b>192738255.5</b>	<b>67'879'904.80</b>

Per il commento sulle cifre rimandiamo al messaggio delle singole Divisioni.

### 50 - SCUOLA

#### *Considerazioni generali*

L'anno scolastico 2017/2018 è senza dubbio caratterizzato dall'inizio dell'implementazione del nuovo Piano di studio cantonale che, è bene ricordarlo, risulta unico per tutta la Scuola ticinese obbligatoria.

Il nuovo Piano è figlio dell'Accordo intercantonale sull'armonizzazione della scuola obbligatoria (Concordato HarmoS) e mira a ossequiare l'art. 8 cpv 1 dello stesso Concordato: "L'armonizzazione dei piani di studio e il coordinamento dei mezzi di insegnamento sono garantiti a livello delle regioni linguistiche."

Nel nostro Istituto scolastico l'implementazione del nuovo strumento didattico ha preso avvio nelle sedi di Scuola dell'infanzia e di Scuola elementare di Pregassona (tranne la SE di Bozzoreda) e prevede dei momenti di formazione e di accompagnamento dei docenti.

Nei prossimi anni saranno coinvolte gradualmente le altre sedi della Città con un impegno formativo importante che potrà fortunatamente poggiare sulla piattaforma formativa VaRiSco, ampiamente collaudata negli anni.

L'entrata in vigore della legge sulla formazione continua dei docenti (LCPD), che ha sostituito, modificandola, la legge concernente l'aggiornamento dei docenti del 1990 (LCAD), ha portato come nuovo elemento il quantitativo minimo formativo da seguire ogni 4 anni. Alla luce anche di questo fattore l'Istituto scolastico nel corso del 2018 si doterà di un apposito programma informatico volto a gestire lo storico formativo dei singoli docenti, strumento che permetterà un ulteriore affinamento nel processo formativo interno all'Istituto.

Segnaliamo inoltre che parallelamente all'implementazione della valutazione del personale ROD comunale, e quindi anche scolastico, sempre in funzione dei cambiamenti legislativi avvenuti a livello cantonale, i direttori scolastici degli Istituti di zona sono tenuti a valutare i propri docenti (nell'insieme dell'Istituto più di 300 docenti).

## Nel merito del preventivo 2018

Scuola	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	38'769'000.00	38'643'900.00	125'100.00	0.32%	38'302'357.65	466'642.35	1.22%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	6'402'675.00	6'308'350.00	94'325.00	1.50%	6'006'948.83	395'726.17	6.59%
39 ADDEBITI INTERNI	311'000.00	311'000.00	0.00	0.00%	312'502.00	-1'502.00	-0.48%
<b>Totali</b>	<b>45'482'675.00</b>	<b>45'263'250.00</b>	<b>219'425.00</b>	<b>0.48%</b>	<b>44'621'808.48</b>	<b>860'866.52</b>	<b>1.93%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	355'600.00	374'600.00	-19'000.00	-5.07%	392'259.00	-36'659.00	-9.35%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	1'809'800.00	1'849'800.00	-40'000.00	-2.16%	1'810'932.82	-1'132.82	-0.06%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	3'321'100.00	3'334'700.00	-13'600.00	-0.41%	3'250'090.75	71'009.25	2.18%
<b>Totali</b>	<b>5'486'500.00</b>	<b>5'559'100.00</b>	<b>-72'600.00</b>	<b>-1.31%</b>	<b>5'453'282.57</b>	<b>33'217.43</b>	<b>0.61%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Per quanto attiene alle spese per il personale rimandiamo al commento generale del Preventivo 2018, limitandoci a ricordare che i maggiori costi derivano in massima parte dall'aumento di una sezione di scuola dell'infanzia e dall'istituzione della figura del docente d'appoggio, come specificato già a Preventivo 2017. Si segnala inoltre un aumento dei costi previsti per la formazione del personale, legati all'implementazione del nuovo Piano di studio cantonale (vedi considerazioni generali).

Per il gruppo 31 (Spese per beni e servizi) abbiamo la seguente situazione:

- 31200000 Acqua, energia e combustibili: minori uscite previste rispetto al Consuntivo 2016 per Fr. 13'124.19, rispettivamente maggiori uscite rispetto al Preventivo 2017 per Fr 59'400.--.
- 31320000 Acquisto alimentari: maggiori uscite previste rispetto al Consuntivo 2016 per Fr. 14'777.13, rispettivamente minori uscite rispetto al Preventivo 2017 per Fr 30'900.--.
- 31600000 Affitto immobili: minori uscite previste rispetto al Consuntivo 2016 per Fr. 27'814.35, rispettivamente per Fr 45'000.-- rispetto al Preventivo 2017 (termine del contratto 'd'affitto annuale per la scuola fuori sede di Mascengo, con nuovo contratto della durata di 2 mesi e mezzo all'anno).
- 31740000 Passeggiate scolastiche: nel complessivo maggiori uscite previste rispetto al Consuntivo 2016 per Fr. 30'960.--, rispettivamente per circa Fr 40'900.-- rispetto al Preventivo 2017. Tale aumento è dovuto da una parte all'assenza per motivi di salute di nostro personale adibito alla guida scuolabus (con conseguente appalto esterno dei trasporti), dall'altro alla capienza dei nostri mezzi rispetto al numero di allievi per classe (appalto esterno) ed infine al ringiovinamento del corpo insegnante e alle importanti offerte culturali e didattiche presenti sul territorio.
- 31834000 Prestazioni trasporti: maggiori uscite previste rispetto al Consuntivo 2016 per Fr. 181'776.30, rispettivamente per Fr 155'000.-- rispetto al Preventivo 2017, causati dalla necessità di attivare una nuova linea di trasporto casa-scuola (Cadro) e di potenziare il trasporto in Val Colla.

## 51 - PREVENZIONE e SOSTEGNO

### Considerazioni generali

La Divisione Prevenzione e Sostegno è organizzata in 4 settori:

- ✓ l'extrascolastico
- ✓ la prevenzione, promozione sociale e integrazione
- ✓ le politiche giovanili con il Servizio di prossimità, i centri giovanili e il Parlamento dei giovani
- ✓ il sostegno al lavoro con il Servizio Luganonetwork

Il settore più rilevante - a livello finanziario e di risorse umane – è l'**extrascolastico**, ambito che ha una chiara matrice di conciliabilità famiglia-lavoro. Nello specifico il Servizio extrascolastico comprende la mensa e il doposcuola per le scuole elementari, la scuola dell'infanzia a orario prolungato, i corsi di sci invernali per le scuole elementari, le colonie estive per le scuole elementari compresa la colonia diurna Vivi Lugano presente con 5 sedi per tutto il mese di luglio e la scuola dell'infanzia estiva. Vivi Lugano, l'asilo estivo e le colonie residenziali sono aperte a tutti i bambini iscritti alle scuole comunali; gli altri servizi sono disponibili unicamente per chi è iscritto ai servizi extrascolastici dimostrando di avere un'occupazione.

La Divisione Prevenzione e Sostegno si occupa inoltre di progetti di **prevenzione** - compresa la profilassi dentaria in passato di competenza della Divisione Scuole -, **promozione sociale**, **integrazione** e in generale di tutte le iniziative coordinate fino al 2015 dal Dicastero Integrazione e informazione sociale e dall'Area di promozione sociale (in precedenza di competenza degli ISC).

Di competenza della Divisione anche le attività di politica giovanile che comprendono la gestione dei Centri giovani di Viganello e di Breganzona e il Parlamento dei Giovani, attività che si aggiungono al lavoro degli operatori di prossimità che da un decennio sono presenti sul nostro territorio a sostegno dei giovani fra i 12 e i 30 anni.

Un altro settore che opera in sinergia con i giovani, ma non solo, è quello del sostegno all'impiego di competenza del **Servizio Luganonetwork**. Questo servizio era stato creato nell'ambito del credito azione disoccupati attivato in passato dalla Città di Lugano e si rivela sempre più essere un valido supporto a sostegno dell'orientamento formativo e professionale e di sostegno alla ricerca di impiego o stage e apprendistato pienamente in linea con gli obiettivi strategici del Municipio.

Per quanto attiene agli obiettivi operativi della Divisione per il 2018 si darà seguito al consolidamento delle attività e dei progetti dei vari settori, allineandoli agli obiettivi strategici del Municipio e rafforzando le sinergie e la collaborazione interna al Dicastero e all'intera amministrazione.

Nello specifico dei settori per quanto attiene all'extrascolastico gli obiettivi operativi principali per il 2018 sono:

- il proseguimento dell'implementazione organizzativa dei servizi scuola dell'infanzia a orario prolungato e mensa e doposcuola scuola elementare aperti a tutti i redditi (Mensa per tutti) che implica anche delle riorganizzazioni logistiche;
- il consolidamento delle sinergie tra le varie attività del settore allo scopo di arricchire l'offerta di attività, razionalizzare i processi, rafforzare le competenze del personale tramite momenti formativi mirati e la definizione di un concetto globale di servizi (dai 3 agli 11 anni un'offerta di servizi extrascolastici sull'arco di 11 mesi).

Nel settore Prevenzione, promozione sociale, integrazione si darà seguito alle iniziative ricorrenti quali:

- la Festa dei Vicini assieme ai comuni di Massagno e Paradiso con un'apertura ad altri comuni limitrofi e il progetto di una pubblicazione sul tema del "buon vicinato";
- il Mondo al Parco (29 settembre) in collaborazione con la Fosit, evento durante il quale verranno approfonditi gli obiettivi di sviluppo sostenibile 2030;

- l'informazione ai nuovi arrivati con un "pacchetto di benvenuto" che favorisca fin dall'arrivo una buona conoscenza del territorio grazie anche alla pubblicazione recentemente aggiornata "Conoscere, conoscersi".

Tenuto conto inoltre della positiva esperienza di "caffè-quartiere" a Molino Nuovo e Pregassona si prevede di dare seguito al progetto grazie anche alla collaborazione con le Commissioni di Quartiere nell'ottica di stimolare e coinvolgere fasce diverse di popolazione (giovani, anziani, famiglie, abitanti di zone di quartiere) e creare all'interno dei quartieri della figure di "antenne" che possano supportare persone più fragili e in difficoltà.

Il tema della prevenzione, alla base delle diverse attività della Divisione, verterà su alcune tematiche. E' previsto l'aggiornamento dell'apprezzata pubblicazione "Diventare mamma e papà – I primi 3 anni" che aiuta i genitori ad orientarsi rispetto ai servizi presenti a Lugano. Verrà ripreso e attualizzato il progetto "Comuni in salute" in collaborazione con Radix Svizzera Italiana e il Cantone con l'intento di definire una strategia comunale di prevenzione rispetto ai fenomeni di consumo di alcol e tabacco. Nello specifico dell'informazione ai giovani rispetto alle dipendenze e comportamenti a rischio queste verranno veicolate per il tramite degli operatori di prossimità e con gli animatori dei centri giovanili.

Per quanto riguarda la promozione sociale una particolare attenzione, anche alla luce delle recenti statistiche, verrà rivolta al tema della povertà in linea con il programma nazionale di prevenzione e lotta alla povertà. Nello specifico la Divisione, in collaborazione con la Divisione Socialità, organizzerà degli incontri mirati a favorire un maggior scambio fra operatori, enti e servizi che operano sul territorio in questo ambito al fine di essere più efficaci – grazie al lavoro di rete - nel far fronte a situazioni di disagio. Particolare attenzione verrà posta al tema della prevenzione all'indebitamento, oggetto di una pubblicazione nata nel 2016, che vedrà proposti dei momenti formativi per la popolazione.

Nell'ambito delle politiche giovanili si segnala l'anniversario del Servizio di Prossimità (10 anni) e del centro giovanile di Breganzona (15 anni) per il quale sono previsti diversi festeggiamenti nell'arco dell'anno che vedranno coinvolti in *primis* i giovani come pure partner, enti sostenitori e addetti ai lavori. Sarà l'occasione per valorizzare l'impegno della città a favore dei giovani oltre che essere parte attiva nella collaborazione con il Cantone nell'aggiornamento degli indirizzi di lavoro in questo ambito.

Il sostegno all'occupazione è parte integrante delle linee direttive strategiche del Municipio, motivo per il quale il servizio Luganonetwork – i cui costi rientrano nel conto azione disoccupati e non nei conti della Divisione - è stato consolidato per la durata dell'intera legislatura 2016-2020 al fine di implementare gli obiettivi operativi previsti. Il servizio risulta essere più conosciuto anche all'interno dell'amministrazione e, grazie anche a gruppi di lavoro mirati, risponde a nuove esigenze come l'accompagnamento e momenti di *coaching* per persone a beneficio dell'assistenza e apprendisti. Nel 2018 si cercheranno di implementare i contatti con le aziende che risiedono sul nostro territorio al fine di ampliare le possibilità di occupazione per la cittadinanza.

Elementi fondanti delle attività di questa divisione restano i concetti di *prevenzione* e di *prossimità*, quest'ultima intesa come approccio e leva di attivazione di vicinanza rispetto alla popolazione locale. Non da ultimo resta parte integrante del settore - con un maggior raggio d'azione rispetto al passato grazie all'accostamento alle scuole comunali - il costante lavoro di osservazione e monitoraggio nei confronti dell'evoluzione dei comportamenti e dei fenomeni sociali nel pieno rispetto del mandato di "promozione sociale".

A livello finanziario si segnala che per questo ambito sono state ridotte diverse voci di spesa in particolare per iniziative, attività e progetti. Grazie alle sinergie fra i settori della Divisione e dell'amministrazione, malgrado le restrizioni finanziarie, si cercherà ad ogni modo di garantire alla cittadinanza iniziative e servizi di qualità.



## Nel merito del preventivo 2018

Il preventivo 2018 della Divisione Prevenzione e Sostegno presenta un aumento dei costi pari a Fr. 162'350.-- rispetto al 2017. Sono però pure aumentate le entrate per un importo pari a Fr. 119'000.-- relative soprattutto alle tasse di partecipazione ai servizi extrascolastici.

Prevenzione e Sostegno		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'381'700.00	3'272'800.00	108'900.00	3.33%	3'174'273.55	207'426.45	6.53%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'316'320.00	1'242'870.00	73'450.00	5.91%	1'094'748.27	221'571.73	20.24%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	570'000.00	590'000.00	-20'000.00	-3.39%	563'772.05	6'227.95	1.10%
	<b>Totali</b>	<b>5'268'020.00</b>	<b>5'105'670.00</b>	<b>162'350.00</b>	<b>3.18%</b>	<b>4'832'793.87</b>	<b>435'226.13</b>	<b>9.01%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	6'000.00	4'000.00	2'000.00	50.00%	6'000.00	0.00	0.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'608'500.00	1'488'500.00	120'000.00	8.06%	1'713'711.05	-105'211.05	-6.14%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00%	41'288.00	-3'288.00	-7.96%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	260'000.00	263'000.00	-3'000.00	-1.14%	293'489.90	-33'489.90	-11.41%
	<b>Totali</b>	<b>1'912'500.00</b>	<b>1'793'500.00</b>	<b>119'000.00</b>	<b>6.64%</b>	<b>2'054'488.95</b>	<b>-141'988.95</b>	<b>-6.91%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

La differenza rispetto al consuntivo 2016 è quantificata in Fr. 435'226.10. Le spese del personale sono aumentate di Fr. 207'426.45 in particolare per i seguenti motivi: da una parte l'inserimento a preventivo dello stipendio degli operatori di prossimità per un importo pari a Fr. 195'550.--, importo che nel 2016 e in precedenza era integrato nel budget di progetto lavoro.

Per quanto riguarda il settore extrascolastico, l'aumento dei costi del personale è relativo all'introduzione della "mensa per tutti" che non ha portato all'aumento di iscritti inizialmente ipotizzato ma comunque la necessità di un adeguamento di personale per far fronte al numero importante di bambini in diverse sedi (rapporto nr. personale/bambini). Nel 2017 vi è stato inoltre l'adeguamento salariale per il personale di Vivi Lugano che vede la presenza di oltre 70 monitori attivi durante il mese di luglio.

Per i beni e servizi segnaliamo un aumento dei costi di Fr. 221'571.73 rispetto al consuntivo 2016. Segnaliamo il costo per l'introduzione del software "School manager" che avrà per il vantaggio di snellire i processi amministrativi del settore extrascolastico.

Per il settore prevenzione, promozione sociale e integrazione si segnala una differenza di oltre Fr. 26'000.-- motivata dal fatto che nel 2016, a seguito di alcune assenze di collaboratori per maternità, alcuni progetti e attività erano stati ridotti.

Vi è inoltre un'importante differenza pari a Fr. 101'129.35 tra consuntivo 2016 e preventivo 2018 poiché il mandato conferito a Ingrado per la figura di operatori di prossimità tossicodipendenza, ridotto a seguito delle misure di risparmio, è stato aumentato nel 2018 anche grazie ad un importante contributo della Divisione Polizia pari a Fr. 100'000.-- circa.

Per quanto riguarda le entrate si segnala di aver previsto un minor sostegno per progetti da parte di qualche Fondazione e, rispetto alle entrate da tasse per le attività extrascolastiche, una valutazione dell'importo più prudente.

## 52 - AUTORITA' REGIONALI DI PROTEZIONE

### Considerazioni generali

A seguito dell'unificazione delle due ARP nell'attuale ARP 3, sede di Lugano, terminata a giugno 2016 con il trasloco degli uffici presenti a Pregassona presso la sede di Breganzona, vi è stata la necessità di rivedere l'organizzazione dell'intera struttura, suddivisa in due settori distinti: quello amministrativo e quello finanziario. E' stato pertanto ridefinito in questi anni il personale amministrativo e contabile mediante assunzioni, sostituzioni e sostegni tramite personale AUP, questi ultimi in particolare per far fronte all'evasione dei ritardi accumulati nelle procedure di approvazione dei rendiconti finanziari.

### Nel merito del preventivo 2018

Autorità regionali di protezione		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'544'200.00	3'202'650.00	341'550.00	10.66%	3'300'183.65	244'016.35	7.39%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	340'500.00	275'950.00	64'550.00	23.39%	268'671.46	71'828.54	26.73%
	<b>Totali</b>	<b>3'884'700.00</b>	<b>3'478'600.00</b>	<b>406'100.00</b>	<b>11.67%</b>	<b>3'568'855.11</b>	<b>315'844.89</b>	<b>8.85%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'336'000.00	901'000.00	435'000.00	48.28%	1'066'996.60	269'003.40	25.21%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	89'100.00	89'100.00	0.00	0.00%	86'607.00	2'493.00	2.88%
	<b>Totali</b>	<b>1'425'100.00</b>	<b>990'100.00</b>	<b>435'000.00</b>	<b>43.93%</b>	<b>1'153'603.60</b>	<b>271'496.40</b>	<b>23.53%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

La variazione delle Spese per il personale tra il P18 e il P17 è dovuta sostanzialmente all'aumento delle spese per il personale non di ruolo, segnatamente per il rimborso delle indennità richieste dai curatori privati per la gestione dei mandati a loro affidati.

La variazione delle Spese per beni e servizi tra il P18 e il P17 è dovuta all'aumento della voce di spesa *Anticipo spese: pratiche ARP*, la quale è stata portata da Fr. 190'000.-- a Fr. 300'000.-- al fine di poter coprire i rimborsi spese richiesti dai curatori per la gestione dei propri mandati nonché per far fronte alle spese peritali e ai costi che vengono addebitati al comune di Lugano da parte di altre ARP ai sensi dell'art. 3 ROPMA.

Sono state per contro ridotte alcune voci di spesa, in particolare quella delle *Spese postali* (da Fr. 40'000.-- a Fr. 100.--) in quanto le stesse vengono caricate al conto generale dell'Amministrazione comunale; a carico dell'ARP rimangono unicamente alcune piccole spese legate alle spedizioni.

La variazione delle voci contabili del gruppo 43 Tasse, diritti e multe tra il P18 e il P17 è dovuta ad un aumento di Fr. 35'000.-- per quanto attiene alle *Tasse di cancelleria per atti e informazioni* e ciò in considerazione dei rapporti morali e rendiconto finanziari che dovranno essere approvati nel corso del 2018 e relativi all'anno 2017.

Tenuto conto dell'aumento dell'importo relativo alle mercedi versate ai curatori l'ARP auspica di conseguenza di poter recuperare una cifra maggiore rispetto al P17 relativamente alla voce *Rimborso spese attività tutelate e curatele*.

## 53 – SOCIALITA'

### Considerazioni generali

#### ***Divisione socialità***

La Divisione Socialità si occupa della gestione di servizi atti a soddisfare i bisogni del cittadino. I seguenti centri di responsabilità esplicano la loro attività di consulenza e accoglienza:

- Ufficio di intervento sociale
- Servizio accompagnamento sociale
- Case per anziani
- Nidi d'infanzia
- Casa Primavera

### Attività svolte e servizi erogati

#### ***Ufficio intervento sociale***

L'Ufficio di intervento sociale, in veste di sportello regionale LAPS, gestisce tutti i processi di istruzione delle richieste di prestazioni sociali cantonali regolati dalla Legge per l'armonizzazione delle prestazioni sociali.

L'agenzia AVS, incorporata nell'UIS, svolge principalmente attività di affiliazione per persone fisiche e giuridiche. Istruisce e inoltra le richieste e le revisioni delle rendite AVS/AI con o senza PC.

L'Ufficio si occupa della gestione delle richieste di aiuto finanziario di competenza comunale, sulla base del Regolamento sociale comunale, istruendo le richieste e formalizzando i preavvisi all'intenzione del Municipio.

Infine si occupa anche della valutazione dei casi di morosità Cassa Malati segnalati dal Cantone.

#### ***Servizio accompagnamento sociale***

Il servizio di accompagnamento sociale (SAS) si occupa prevalentemente di adulti attraverso due figure: gli assistenti sociali e i curatori.

Gli assistenti sociali svolgono un'attività molto vasta nella direzione della consulenza, del sostegno e della presa a carico di persone che sono confrontate con un disagio di carattere individuale, sociale, relazionale o amministrativo.

I curatori del SAS assumono mandati dalle Autorità Regionali di Protezione quando le stesse istituiscono delle misure di protezione a persone in difficoltà.

#### ***Case anziani***

Le case per anziani della Città di Lugano rappresentano un'importante presenza sul territorio, sia a livello quantitativo con i suoi 568 posti letto ma altrettanto per quello qualitativo sempre più specifico alle nuove e diversificate esigenze dei cittadini.

Casa Serena grazie alla sua ristrutturazione ha portato la sua capacità ricettiva a 174 posti letto, adeguando la struttura alle funzionalità richieste ad un istituto di cura odierno.

Le strutture accolgono persone anziane con bisogni classici di assistenza legati all'invecchiamento e alle loro patologie, di ambienti protetti per le persone affette da demenza, di anziani che necessitano di sedute di dialisi.

Non da ultimo il reparto di cure palliative geriatriche dedicato ad anziani che necessitano di una continuità dell'assistenza olistica nelle sue "dimensioni" e di accompagnamento alla fine della vita. Per quest'ultimo reparto che dispone di 10 posti letto di cure palliative geriatriche riconosciuto dal DSS, i costi e il loro finanziamento sono differenziati rispetto ai posti letto "classici".

La collaborazione con l'EOC in ambito del servizio di emodialisi e del reparto di cure palliative è molto soddisfacente e permette una migliore risposta terapeutica e di benessere verso i nostri residenti con diverse patologie.

## **Nidi d'infanzia**

I nidi d'infanzia rispondono a una semplice ma importante domanda: come affrontare l'organizzazione della cura dei figli se entrambi i genitori lavorano o in caso di situazioni famigliari difficoltose.

Le risposte possono essere differenziate: baby-sitter, famiglie diurne, a ognuno la propria scelta in base alle necessità.

Le quattro sedi dei nidi d'infanzia sostengono pertanto le famiglie nello svolgimento dell'attività lavorativa, promuovendo l'accoglienza di bimbi fino ai 4 anni. Questa opportunità si traduce nell'accoglienza di circa 150 fanciulli con frequenza a tempo pieno o a tempo parziale sull'arco di 12 ore al giorno.

## **Casa Primavera**

La struttura accoglie 40 minori in internato e 20 in esternato, di età compresa tra i 3 e i 18 anni.

Il centro persegue finalità di tipo educativo e di accompagnamento nel percorso di crescita individuale di ciascun ospite e opera, nel limite del possibile, con le famiglie, la scuola e tutta la rete di servizi di sostegno presenti (autorità, assistenti sociali, curatori). I giovani frequentano le strutture scolastiche pubbliche. Casa Primavera è integrata in un sistema di servizi di sostegno alle famiglie, nel cui ambito opera in maniera coordinata e in una logica di lavoro di rete.

Gli ospiti sono seguiti da un'équipe composta da educatori e l'attività del CEM copre 365 giorni l'anno, 24 ore su 24.

## **Dati finanziari: preventivo 2018, 2017 e consuntivo 2016**

Socialità	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	49'563'750.00	48'790'190.00	773'560.00	1.59%	47'797'011.95	1'766'738.05	3.70%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	8'398'990.00	8'184'719.00	214'271.00	2.62%	8'863'968.22	-464'978.22	-5.25%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	3'000.00	700.00	2'300.00	328.57%	494.00	2'506.00	507.29%
36 CONTRIBUTI PROPRI	575'000.00	585'000.00	-10'000.00	-1.71%	467'917.31	107'082.69	22.88%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	1'384'070.00	2'823'440.00	-1'439'370.00	-50.98%	3'327'772.19	-1'943'702.19	-58.41%
39 ADDEBITI INTERNI	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00%	0.00	6'000.00	#DIV/0
<b>Totali</b>	<b>59'930'810.00</b>	<b>60'390'049.00</b>	<b>-459'239.00</b>	<b>-0.76%</b>	<b>60'457'163.67</b>	<b>-526'353.67</b>	<b>-0.87%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	68'800.00	68'100.00	700.00	1.03%	66'228.30	2'571.70	3.88%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	37'838'250.00	38'848'850.00	-1'010'600.00	-2.60%	40'032'369.09	-2'194'119.09	-5.48%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	290'000.00	333'000.00	-43'000.00	-12.91%	338'326.40	-48'326.40	-14.28%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	17'974'430.00	18'140'800.00	-166'370.00	-0.92%	17'775'775.56	198'654.44	1.12%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'334'950.00	532'834.00	1'802'116.00	338.21%	1'005'830.33	1'329'119.67	132.14%
<b>Totali</b>	<b>58'506'430.00</b>	<b>57'923'584.00</b>	<b>582'846.00</b>	<b>1.01%</b>	<b>59'218'529.68</b>	<b>-712'099.68</b>	<b>-1.20%</b>

## Nel merito del preventivo 2018

Anzitutto occorre sottolineare che la cultura dei contatti di prestazione, che finanzia le strutture di accoglienza, ha spostato l'interesse dalla gestione delle risorse materiali, il cui obiettivo è la copertura del deficit, a obiettivi di risultato riconoscendo il valore delle attività realizzate.

In questo modo i dati preventivati possono variare in relazione a fattori esogeni riconosciuti però nel finanziamento tramite i contratti di prestazione.

Il centro di responsabilità delle case per anziani sarà anche per l'anno 2018 soggetto alle valutazioni finanziarie previste dal "Pacchetto di misure per il riequilibrio delle finanze cantonali" proposto dal Consiglio di Stato del Canton Ticino nell'aprile del 2016 e che avrà valenza fino al 2019.

Il pacchetto di misure di riequilibrio contempla diversi provvedimenti di revisione dei compiti dello Stato che richiedono modifiche legislative di competenza del Gran Consiglio mentre altri provvedimenti possono invece essere attuati dal Consiglio di Stato nell'ambito delle competenze ad esso delegate dalla legislazione cantonale. Le singole misure che avranno impatto sulle case anziani sono le seguenti:

- applicazione di una decurtazione lineare del contributo globale dell'1.7% pari a Fr. 235'000.--
- blocco del finanziamento del Fondo 3 pari a Fr. 295'928.--

che si ripeteranno ogni anno fino al 2019.

Il programma di risanamento finanziario denominato Roadmap (2013-2014) indicava, tra le soluzioni per migliorare l'efficienza e l'efficacia dei compiti svolti dallo Stato, un percorso che implicasse la messa in rete di strutture. In quest'ottica, è stato quindi elaborato un progetto da parte del DSS con la collaborazione dell'Ufficio Anziani.

Concretamente il progetto, fortemente voluto da Lugano, consiste nell'incentivare la messa in rete di strutture attraverso la liberalizzazione di una parte dell'utile derivante da gestioni virtuose e da maggiori economie di scala. Questa "quota libera" può corrispondere al massimo al 50% dell'utile conseguito. Il restante 50% suddiviso tra Fondo 1 e Fondo 2 come in precedenza.

Questa possibilità è data unicamente agli enti che gestiscono differenti strutture con un unico contratto di prestazioni. La modalità esposta sarà valutata da parte del Dipartimento nell'arco di tre anni a partire dal risultato d'esercizio 2016.

Pertanto, di rilevante nei conti del preventivo 2018, è la gestione del nuovo *Fondo libero* che, come indicato dal Municipio, sarà destinando alla copertura del deficit finanziario generato dal Servizio di Accompagnamento Sociale:

### Preventivo 2018 – senza utilizzo Fondo libero

USCITE	Fr. 1'146'800
ENTRATE	Fr. 202'100
Deficit	Fr. 944'700

**Prelevamento dal *Fondo libero* Fr. 944'700**

### Preventivo 2018 – con utilizzo Fondo libero

USCITE	Fr. 1'146'800
ENTRATE	Fr. 1'146'800
Deficit	Fr. 0

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

### *Preventivo 2017 – Preventivo 2018*

Il totale delle spese dei centri di responsabilità della Divisione 53, con un importo preventivato di **Fr. 59'930'810.--**, prevede, tramite un confronto diretto con il preventivo 2017, una minor spesa di **Fr. 459'239.--**.

La differenza corrispondente ad una percentuale minima dello 0.76% è da imputare principalmente al gruppo 38 delle spese, "Versamenti a finanziamenti speciali", ovvero alla gestione dei Fondi imposti dal Dipartimento della Sanità e Socialità. Questa operazione prevedrà un minor carico di costi dovuto ad un miglior equilibrio tra spese e ricavi.

Rispetto al preventivo 2017 i costi salariali del personale di ruolo prevedono un aumento compensato in parte con il personale non di ruolo e giustificato al passaggio a incarico di ruolo di due stages professionali presso il Nido d'infanzia di Baroffio secondo condizioni dell'Ufficio Famiglie e Minorenni.

Inoltre si è reso necessario adeguare:

- il personale curante presso il Centro l'Orizzonte aumentando la dotazione di due unità (vedasi fabbisogno parametri cantonali e per allineamento rispetto alla Residenza al Castagneto secondo il numero dei posti letto);
- il settore educativo di Casa Primavera con un'unità a tempo pieno (anche in questo caso secondo condizioni dell'Ufficio Federale della Giustizia).

Sul fronte dei ricavi si può notare una stagnazione in termini di totale confermata dal piccolo scostamento che vede un incremento dei ricavi pari all'1.01% ovvero Fr. 582'846.-- sul totale di **Fr. 58'506'430.--**.

Vi sono tuttavia due sensibili variazioni nei maggiori prelevamenti da finanziamenti speciali (Fondi DSS) per Fr. 1'802'116.-- e nelle minori entrate dai ricavi principali delle case anziani (rette e casse malati) per Fr. 1'010'600.--. Quest'ultima voce rappresenta un fattore difficilmente calcolabile e prevedibile in quanto impossibile ipotizzare l'andamento dello stato di salute dei nostri residenti che determina il rimborso delle casse malati per le cure prestate. Meno difficile ma pur sempre delicata anche la previsione delle rette applicati all'utenza che varia molto e che ha situazioni economiche a volte molto differenti.

### *Consuntivo 2016 – Preventivo 2018*

Il confronto fra i due dati totali dei costi, per il 2016 di **Fr. 60'457'163.--** e per il 2018 di Fr. 59'930'818.--, denota un contenimento totale di **Fr. 526'353.--** pari allo 0.87%.

Questa variazione è principalmente imputabile agli adeguamenti di 5 unità di personale, ai congedi non retribuiti e al forte contributo alla cassa pensioni. Vi è però anche una minore spesa di Fr. 1'943'702.-- imputabile ad un minore impegno finanziario nella gestione dei fondi DSS.

Sul fronte dei ricavi, per il 2016 di **Fr. 59'218'529.--** e per il 2018 di **Fr. 58'506'430.--**, si può notare una variazione pari all'1.20% ovvero a **Fr. 712'099.--**. Il principale gruppo di ricavi che genera tale differenza si può identificare nei ricavi principali controbilanciati dai prelevamenti da finanziamenti speciali.

## 59 - CONTRIBUTI DEL DICASTERO FORMAZIONE SOSTEGNO E SOCIALITA'

### Considerazioni generali

Nei centri di costo per i contributi del Dicastero Formazione sostegno e socialità i contributi ai consorzi affini alle attività del dicastero, i versamenti perequativi e i finanziamenti in ambito sociale (contributi di legge), così come i contributi volontari (altri contributi) per i quali vi è attribuzione di competenza alle divisioni del dicastero.

### Dati finanziari

Contributi del dicastero Formazione, sostegno e socialità								
Centro di costo 59000 Contributi di legge		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	295'500.00	304'000.00	-8'500.00	-2.80%	250'065.35	45'434.65	18.17%
36	CONTRIBUTI PROPRI	77'310'800.00	77'400'000.00	-89'200.00	-0.12%	77'483'756.19	-172'956.19	-0.22%
	<b>Totali</b>	<b>77'606'300.00</b>	<b>77'704'000.00</b>	<b>-97'700.00</b>	<b>-0.13%</b>	<b>77'733'821.54</b>	<b>-127'521.54</b>	<b>-0.16%</b>

Il dettaglio di questi contributi è il seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	25'000.00	25'000.00	0.00	30'660.00	-5'660.00
35250000 Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	70'500.00	79'000.00	-8'500.00	59'762.70	10'737.30
35257000 Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	200'000.00	200'000.00	0.00	159'642.65	40'357.35
36151000 Cantone: Assistenza	5'800'000.00	5'800'000.00	0.00	5'742'187.81	57'812.19
36152000 Cantone: Legge famiglie	1'170'400.00	1'115'000.00	55'400.00	1'114'220.00	56'180.00
36153000 Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	28'600'000.00	28'800'000.00	-200'000.00	32'080'192.10	-3'480'192.10
36250000 Finanziamento delle case per anziani	27'000'000.00	27'100'000.00	-100'000.00	24'858'897.72	2'141'102.28
36250100 Asili nido comunali secondo la Lfam	710'400.00	721'200.00	-10'800.00	694'220.50	16'179.50
36549001 Contributo Croce Verde	1'120'000.00	1'190'000.00	-70'000.00	721'958.40	398'041.60
36550200 Asili nido privati secondo la Lfam	460'000.00	293'800.00	166'200.00	420'000.00	40'000.00
36550300 Servizi d'appoggio (SPITEX)	3'900'000.00	3'930'000.00	-30'000.00	3'357'773.33	542'226.67
36550301 Aiuto domiciliare (SPITEX)	6'500'000.00	6'400'000.00	100'000.00	6'568'218.59	-68'218.59
36620200 Borse di studio	140'000.00	140'000.00	0.00	102'000.00	38'000.00
36650001 Mantenimento anziani a domicilio	1'360'000.00	1'400'000.00	-40'000.00	1'257'402.22	102'597.78
36657200 Sussidio rette mensa SI e OP	550'000.00	510'000.00	40'000.00	566'685.52	-16'685.52
	<b>77'606'300.00</b>	<b>77'704'000.00</b>	<b>-97'700.00</b>	<b>77'733'821.54</b>	<b>-127'521.54</b>

A livello complessivo emerge una sostanziale stabilità per questi contributi; stabilità, tuttavia, determinata da scostamenti - anche importanti e soprattutto per rapporto al consuntivo 2016 - se considerate le singole posizioni.

Si nota, in effetti, rispetto ai dati del 2016, un maggior costo rilevante per il finanziamento delle case anziani e una riduzione del versamento ai fondi centrali AVS, AI, ecc.

La determinazione preventiva di questi contributi pone, come facilmente intuibile, parecchie difficoltà, essendo basati i calcoli su situazioni e su parametri particolarmente soggetti a variazioni che si delinearanno soltanto nel 2018 e i cui dati definitivi saranno noti soltanto nel 2019 inoltrato.

Nel dettaglio possiamo annotare quanto segue:

### **Contributi al Cantone: partecipazione comunale alle spese Casse malati/PC/AVS/AI**

#### ***59000/36153000***

Ricordiamo come il contributo sia basato sulla valutazione del gettito cantonale base al netto del contributo di livellamento, plafonato al 9%.

Il Preventivo 2018 quantificato in Fr. 28.6 mio, registra una diminuzione rispetto al Preventivo 2017 di Fr. 200'000.--.

La leggera diminuzione, che di fatto ripropone il contributo sulla base di quanto preventivato per il 2017, non disponendo al momento della stesura del preventivo, di più precisi dati relativi allo sviluppo dei costi cantonali, che comunque saranno in crescita, è strettamente legato alla valutazione del gettito cantonale di competenza legato al calcolo stesso del contributo. In ogni caso, tenuto conto dei maggiori oneri per il finanziamento delle infrastrutture ospedaliere private, ma ritenuto come il sistema di calcolo ci porta all'onere massimo pari al 9% del gettito, valutiamo in Fr. 28.6 mio il potenziale esborso relativo al 2018. Il reale consuntivo sarà in ogni caso legato all'evoluzione del nostro gettito cantonale base 2016.

### **Anziani, SACD, servizi appoggio e contr. per mantenimento anziani a domicilio 59000/36250000, 36550301, 36550300 e 36650001**

#### ***59000/36250000 Contributi per anziani ospiti di istituti***

L'ammontare del contributo prelevato dal Cantone per gli anziani ospiti domiciliati nel Comune, in istituti riconosciuti dal Cantone, è determinato con l'ausilio di quattro distinte chiavi: l'ammontare complessivo delle giornate di presenza nelle nostre strutture, moltiplicato per il costo unitario stabilito per giornata degli ospiti. A questo andrà aggiunto un ulteriore costo per giornata presenza per tutti gli ospiti domiciliati nel comune residenti nelle case per anziani finanziate unicamente per le prestazioni di cura; un ulteriore contributo è previsto per anziani residenti fuori cantone. A questi contributi andrà aggiunta la % di prelievo riferita al gettito fiscale cantonale.

Per quanto attiene al preventivo 2018, dopo aver rivisto il numero delle giornate presenza, in assenza di precise direttive cantonali al riguardo al momento della stesura del presente preventivo, abbiamo ripreso i dati elaborati dall'Autorità cantonale durante lo scorso autunno,(ultimi dati disponibili), inserendo un contributo base per giornata di Fr. 40.--.

Per quanto concerne la % di prelievo legata al gettito, la stessa prevede una % del 4.98%.

Il preventivo 2018, per questa posta, registra un livellamento rispetto al 2017, con una diminuzione di Fr. 100'000.--, consolidando un'esposizione finale valutata in Fr. 27'000'000.--.

#### ***59000/36550301 Contributo al finanziamento del SACD di interesse pubblico, dei servizi privati e degli infermieri indipendenti***

Per il prelievo dei contributi cantonali relativi al finanziamento di questi servizi vengono stabilite annualmente delle percentuali riferite al gettito fiscale cantonale base.

Per quanto attiene al Preventivo 2018 il sistema di calcolo rimane invariato rispetto al Preventivo 2017.

Anche in questo caso, in assenza di precise direttive cantonali al riguardo al momento della stesura del presente preventivo, abbiamo ripreso i dati elaborati dall'Autorità cantonale durante lo scorso autunno,(ultimi dati disponibili); per il contributo SACD di interesse pubblico all'1.85%, mentre per il SACD privato ecc. allo 0.17%.



Ritenuta questa impostazione, il gettito di riferimento per il 2018 sarà quello del 2016.

La previsione di spesa per il 2018 si fissa a Fr. 6.5 Mio, con un leggero aumento di Fr. 100'000.--.

#### **59000/36550300 Contributo ai servizi di appoggio**

Anche per il prelievo dei contributi cantonali relativi al finanziamento di questo servizio viene stabilita annualmente una percentuale riferita al gettito fiscale cantonale base.

Per quanto attiene al Preventivo 2018 il sistema di calcolo rimane invariato rispetto al Preventivo 2017.

Anche in questo caso, in assenza di precise direttive cantonali al riguardo al momento della stesura del presente preventivo, abbiamo ripreso i dati elaborati dall'Autorità cantonale durante lo scorso autunno,(ultimi dati disponibili; nello specifico abbiamo riproposto una % dell' 1.20.

Ritenuta questa impostazione, il gettito di riferimento per il 2018 sarà quello del 2016.

La previsione di spesa per il 2018 si fissa a Fr. 3.9 Mio, rimanendo invariata rispetto al preventivo 2017.

#### **59000/36550001 Contributo per finanziamento aiuti diretti per mantenimento anziani a domicilio**

Per il 2018, in assenza di precise direttive cantonali al riguardo al momento della stesura del presente preventivo, abbiamo ripreso i dati elaborati dall'Autorità cantonale durante lo scorso autunno,(ultimi dati disponibili) a fronte di proiezioni legate allo sviluppo della gestione 2017, abbiamo inserito un contributo di Fr. 21.03 moltiplicato per la popolazione residente permanente 2017 (64'680 ultimo dato disponibile) registrando una diminuzione rispetto al Preventivo 2017 di Fr. 40'000.--.

Complessivamente queste posizioni sommano un preventivo di contributo 2018 pari a Fr. 38'760'000.— con una diminuzione rispetto al preventivo 2017 di Fr. 70'000.--.

<b>Contributi del dicastero Formazione, sostegno e socialità</b>								
<b>Centro di costo 59100 Altri contributi</b>		<b>Preventivo 2018</b>	<b>Preventivo 2017</b>	<b>Differenza P2018/P2017</b>	<b>Var. %</b>	<b>Consuntivo 2016</b>	<b>Differenza P2018/C2016</b>	<b>Var. %</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	9'650.00	12'650.00	-3'000.00	-23.72%	9'400.00	250.00	2.66%
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'630'400.00	1'529'000.00	101'400.00	6.63%	1'514'412.80	115'987.20	7.66%
	<b>Totali</b>	<b>1'640'050.00</b>	<b>1'541'650.00</b>	<b>98'400.00</b>	<b>6.38%</b>	<b>1'523'812.80</b>	<b>116'237.20</b>	<b>7.63%</b>

Il dettaglio di questi contributi è il seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
31899000 Tasse sociali	9'650.00	12'650.00	-3'000.00	9'400.00	250.00
36350000 Assemblee genitori istituto scolastico	28'000.00	28'000.00	0.00	10'710.00	17'290.00
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	3'000.00	6'000.00	-3'000.00	1'654.00	1'346.00
36520100 Culla Arnaboldi: sostegno docente SI	30'000.00	30'000.00	0.00	25'000.00	5'000.00
36520200 Fondazione facoltà di Lugano dell'USI	630'000.00	630'000.00	0.00	630'000.00	0.00
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	32'800.00	33'300.00	-500.00	0.00	32'800.00
36540000 Salute e cura dell'uomo	11'000.00	11'000.00	0.00	10'400.00	600.00
36549002 Società di salvataggio	24'100.00	24'100.00	0.00	0.00	24'100.00
36550000 Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	180'000.00	185'000.00	-5'000.00	184'361.30	-4'361.30
36550100 Case per anziani convenzionate	390'500.00	280'600.00	109'900.00	348'882.35	41'617.65
36550400 Enti e associazioni per la terza età	78'000.00	78'000.00	0.00	83'725.15	-5'725.15
36620010 Cassa Allievi scuola media	178'000.00	178'000.00	0.00	175'430.00	2'570.00
36620100 Sussidi per colonie e altri corsi	5'000.00	5'000.00	0.00	4'250.00	750.00
36750000 Aiuti umanitari internazionali	40'000.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00
	<b>1'640'050.00</b>	<b>1'541'650.00</b>	<b>98'400.00</b>	<b>1'523'812.80</b>	<b>116'237.20</b>

Il maggior costo per rapporto al preventivo 2016 è da ricondurre in modo particolare all'aumento del credito per il finanziamento delle case anziane convenzionate; questo contributo dipende dalla presenza di cittadini luganesi per i quali - grazie alle convenzioni - le varie strutture tengono posti letto a disposizione.

Per rapporto al consuntivo 2016, la composizione del maggior costo è più articolata. Oltre al citato aumento del contributo per le case anziane convenzionate, si nota il credito (parzialmente erogato nel 2016) a favore delle assemblee genitori dell'istituto scolastico, così come la riorganizzazione inter-divisione operata con il preventivo 2017 per i crediti per attività e associazioni di tempo libero e società di salvataggio.

## DICASTERO 6 – CULTURA SPORT ED EVENTI

Di seguito presentiamo l'organizzazione contabile del *Dicastero*:

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
60 Attività Culturali	12'543'950.00	3'060'300.00	11'815'790.00	2'173'100.00	20'455'983.73	7'896'129.57
61 Sport	9'816'030.00	2'919'800.00	9'824'020.00	3'198'300.00	10'032'234.25	3'025'242.35
62 Eventi e congressi	11'006'050.00	5'619'990.00	10'258'380.00	5'338'420.00	8'567'427.08	4'700'487.85
69 Contributi	8'782'070.00	30'000.00	8'770'170.00	0.00	5'046'903.12	408.00
<b>Totale Dicastero 6 Cultura sport ed eventi</b>	<b>42'148'100.00</b>	<b>11'630'090.00</b>	<b>40'668'360.00</b>	<b>10'709'820.00</b>	<b>44'102'548.18</b>	<b>15'622'267.77</b>

Per il commento sulle cifre rimandiamo al messaggio delle singole divisioni.

### 60 - ATTIVITA' CULTURALI

#### Considerazioni generali

Il percorso di riorganizzazione della Divisione attività culturali con l'esternalizzazione dei diversi settori accompagnata da contratti che regolano il finanziamento della Città vede con il 2018 l'inizio dell'operatività dell'Ente autonomo di gestione del LAC che si affianca alle fondazioni MASI e LuganoMusica. Come per il 2017, a Preventivo ciò si traduce con l'indicazione di un unico importo di Fr. 5'000'000.-- al centro di costo 6040 Lugano Arte e Cultura (non ancora trasferito alla Divisione contributi in quanto l'Ente ad inizio anno non sarà operativo in tutte le sue componenti). Il Consiglio direttivo dell'Ente è entrato formalmente in carica ed ha avviato la sua attività nel novembre 2017. Tra i primi compiti che sarà chiamato ad affrontare c'è quello relativo alla sottoscrizione della Convenzione che regola i rapporti tra Ente e Città con il relativo finanziamento. Resta ancora sotto la Divisione il Museo delle culture, in attesa che il Consiglio comunale si pronunci sul MM in merito alla creazione di una Fondazione per la sua gestione. Per LuganoInScena, infine, delle diverse ipotesi considerate (mantenimento all'interno della Divisione, creazione di una Fondazione ad hoc, inserimento nell'Ente del LAC) l'esperienza maturata dall'apertura del LAC ha portato a privilegiare l'ipotesi dell'inserimento nell'Ente che sarà approfondita con il coinvolgimento anche del Consiglio direttivo LAC e potrebbe concretizzarsi a partire dal 2019/2020.

La Direzione della Divisione ha di riflesso ulteriormente definito il suo ruolo di sovrintendenza e di coordinamento tra le diverse istanze esterne e di referente per la Città nei rapporti con queste. Il direttore della Divisione è di regola presente nei diversi organi direttivi. Fanno inoltre direttamente capo alla Divisione, la Fondazione Lugano per il polo culturale, che si occupa della raccolta e redistribuzione dei finanziamenti privati per le diverse attività riferite soprattutto al LAC, e la Fondazione Sassu, così come restano di sua competenza la gestione del museo Schmidt di Brè e quella di Villa Heleneum.

La direzione si occupa anche di tutte le problematiche di politica culturale che investono la Città e del finanziamento delle attività terze. Tra queste alcune sono regolate da Convenzioni pluriennali: l'Orchestra della Svizzera italiana, la Fonoteca nazionale, la Compagnia Finzi Pasca, la Civica filarmonica di Lugano, ecc. Come fatto per il MASI, nel 2018 la direzione accompagnerà il LAC nel suo percorso di esternalizzazione.

Dopo alcuni ritardi l'Archivio storico dovrebbe cambiare sede da Casa Cattaneo all'ex-municipio di Castagnola. Continuerà la digitalizzazione dei documenti più antichi con l'intenzione di renderli disponibili online. Alla diffusione di materiali digitali guarderà pure il progetto della rete di cartelli storici da apporre davanti agli edifici più significativi della Città. Ai cartelli fisici farà da *pendant* un sito internet dedicato. Dal punto di vista delle pubblicazioni il 2018 vedrà l'uscita del terzo volume della serie "Processi", dedicato al lungo dibattimento penale per l'assassinio di Bernardo Ferretti a Banco di Bedigliora (1843-44). Le proposte culturali a Villa Ciani, che hanno contraddistinto l'attività dell'Archivio nel 2017, continueranno anche nel 2018, non soltanto con gli smartglases ma con un "arredo storico" volto a valorizzare le pregiate sale del pianoterra e con un ciclo di conferenze a tema storico-artistico a partire da opere della Collezione d'arte della Città. Da ultimo, l'Archivio sarà il partner ufficiale della Fondazione Federica Spitzer per l'articolato progetto "Lugano Città Aperta" / "Giardino dei Giusti al Parco Ciani", che proporrà conferenze, spettacoli e convegni a partire da personalità celebri (e meritorie) del passato cittadino.

Non corrispondendo l'anno contabile a quello della stagione teatrale che vanno da settembre a maggio non si entra qui nel merito della programmazione di LuganoInScena che continua il suo percorso di crescita nelle molteplici direzioni che esplora. Dopo due anni di attività al LAC si comincia a disporre di parametri attendibili per una stabilizzazione di costi e ricavi. I settori di intervento rimangono piuttosto stabili con un aumento della voce "spese promozionali", inadeguata alla tipologia di comunicazione e marketing di una stagione teatrale.

Si assestano anche le spese varie e gli onorari per prestazioni artistiche su cifre più consone alle pertinenze del settore. Si adeguano non solo i costi ma anche i ricavi, con un aumento significativo della voce "abbonamenti e biglietti" di Fr. 400.000.--. Aumenta anche il contributo da parte del DECS, grazie alle produzioni che comportano una crescita della professionalità degli agenti culturali del territorio e una maggiore visibilità internazionale. Con il Barbiere di Siviglia di Rossini il 2018 sarà l'anno della prima opera lirica al LAC realizzata assieme a LuganoMusica, RSI e LAC. Per le residenze artistiche, oltre alla compagnia Finzi Pasca, altre tre compagnie del territorio avranno il privilegio di lavorare al LAC: Trickster-p, Lorena Dozio e Alan Alpenfelt così da dare stabilità organizzativa ad artisti meritevoli e offrire loro una visibilità maggiore.

Restano infine validi quegli obiettivi generali della Divisione già indicati in sede di preventivo 2017, vale a dire:

- il consolidamento della capacità di proporsi come una realtà creativa in grado di produrre contenuti e occasioni culturali originali e competitive su scala internazionale;
- lo sviluppo integrato e collaborativo della rete degli attori culturali (istituzionali ed indipendenti);
- il rafforzamento di Lugano come componente attiva del panorama culturale svizzero e, con il supporto del settore turistico, della dimensione turistico/culturale della città;
- la conferma, e possibilmente la crescita, dei risultati raggiunti nell'ambito del fundraising attraverso la fondazione Lugano per il Polo culturale e l'impegno diretto dei settori.

Attività Culturali	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'287'750.00	2'245'800.00	41'950.00	1.87%	7'288'644.55	-5'000'894.55	-68.61%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	5'255'200.00	4'568'990.00	686'210.00	15.02%	11'169'666.88	-5'914'466.88	-52.95%
36 CONTRIBUTI PROPRI	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00%	1'932'228.30	3'067'771.70	158.77%
39 ADDEBITI INTERNI	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00%	65'444.00	-64'444.00	-98.47%
<b>Totali</b>	<b>12'543'950.00</b>	<b>11'815'790.00</b>	<b>728'160.00</b>	<b>6.16%</b>	<b>20'455'983.73</b>	<b>-7'912'033.73</b>	<b>-38.68%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	0.00	0.00	0.00		4'856.94	-4'856.94	-100.00%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	10'000.00	5'000.00	5'000.00	100.00%	2'891'563.54	-2'881'563.54	-99.65%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	2'433'300.00	1'683'100.00	750'200.00	44.57%	3'933'160.14	-1'499'860.14	-38.13%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	617'000.00	485'000.00	132'000.00	27.22%	1'066'548.95	-449'548.95	-42.15%
<b>Totali</b>	<b>3'060'300.00</b>	<b>2'173'100.00</b>	<b>887'200.00</b>	<b>40.83%</b>	<b>7'896'129.57</b>	<b>-4'835'829.57</b>	<b>-61.24%</b>

## **Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016**

In linea con le esigenze generali di contenimento del disavanzo questo passa da Fr. 9'642'690.-- del Preventivo 2017 a Fr. 9'483'650.-- del Preventivo 2018. I cambiamenti organizzativi e d'impostazione contabile attuati tra il 2016 ed il 2017 rendono invece di non immediata lettura il confronto con il Consuntivo 2016, in particolare per l'uscita dal centro di costo della Divisione attività culturali del contributo al MASI.

Il dato complessivo è stato raggiunto grazie ad un maggiore incremento dei ricavi (+ Fr. 887'200.--) rispetto ai costi (+ Fr.728'160.--). Soprattutto nel caso di LuganoInScena, dove la variazione è più significativa, a fronte di un aumento dei costi legati al rafforzamento dell'apparato organizzativo, produttivo ed all'acquisto degli spettacoli si segnala una previsione di aumento dei ricavi d'importo superiore (biglietti, abbonamenti, vendita spettacoli, sponsor): + Fr. 569'960.-- di costi e + Fr. 662'000.-- di ricavi.

Per Direzione DAC, Archivio Storico e MCL le variazioni di disavanzo sono minori. Per la Direzione DAC la differenza ( - Fr. 82'350.--) è data principalmente dalla diminuzione del personale dovuta alla riorganizzazione del settore; per il MCL (+ Fr. 42'000.--) dai cambiamenti secondo il piano di progressiva riapertura del museo con i maggiori costi per la sorveglianza ma anche con una previsione d'incremento dei ricavi.

## 61 - SPORT

### Considerazioni generali

Le attività della Divisione Sport per il 2018 si concentreranno, da un lato sulla gestione delle infrastrutture sportive e dall'altro al sostegno di tutte le attività di promovimento dello sport e della salute dei cittadini ed alla costante relazione con le numerose associazioni sportive attive sul territorio.

A livello d'infrastrutture si ricorda in particolare che verrà **eseguita la totale sostituzione e conseguente ammodernamento dell'impianto di ventilazione e snebbiamento della pista della Resega** come da MM 9609. Il dimensionamento di quelle esistenti, in esercizio dal 1995, non corrisponde più ai fabbisogni ed alle occupazioni della Resega il cui periodo on ice si è allungato da fine luglio a fine aprile oltre a riscontrare importanti limiti dati dalla vetustà degli impianti.

Nel corso del 2018 sono da prevedere ulteriori **importanti interventi di manutenzione, di messa in sicurezza e di miglioria straordinarie** alle infrastrutture sportive della città attingendo in parte ad un credito di Fr. 5'972'000.--, sottoposto in data odierna all'attenzione del Consiglio Comunale.

Si conferma e consolida inoltre l'obiettivo dei collaboratori della Divisione Sport di garantire il supporto ai comitati organizzatori delle numerose manifestazioni sportive promosse in città: da segnalare in particolare il **torneo di Tennis femminile WTA Open** in programma sui campi del Tennis Club Lido dal 9 al 15 aprile 2018 che darà importante visibilità alla città di Lugano in ambito internazionale.

La divisione sport si augura inoltre di poter ospitare a Cornaredo anche nell'estate 2018 la **Nazionale Svizzera di calcio** impegnata prossimamente nello spareggio di qualifica verso i Mondiali di Russia (campo d'allenamento previsto nel periodo dal 28 maggio al 10 giugno).

### Comunicazione

La Divisione Sport anche nel 2018 continuerà la sua attività di comunicazione, rivolta a tutti gli amanti dello sport, agli utenti delle infrastrutture sportive cittadine ed alle società sportive, tramite l'aggiornamento costante del sito web [www.luganosport.ch](http://www.luganosport.ch). Grazie a questo aggiornamento è possibile verificare online la disponibilità dei campi di calcio e delle altre strutture utilizzate da società e pubblico. Molto apprezzato ed in continua crescita anche la parte dedicata ai "social networks", la pagina Facebook e l'account Twitter della Divisione Sport riscuotono infatti un crescente successo.

La Divisione Sport proseguirà la collaborazione con Digital Flow per la creazione di una serie di video volti a mostrare al pubblico quale sia la vita dei nostri atleti, il sacrificio che si nasconde dietro a brillanti risultati e le medaglie conquistate e per la creazione ad hoc durante varie manifestazioni.

I video si possono visionare sul canale Youtube della Divisione Sport, facilmente "rintracciabile" tramite la homepage di [www.luganosport.ch](http://www.luganosport.ch), ed anche sul sito principale della Città [www.lugano.ch](http://www.lugano.ch).

## **Manifestazioni sportive promosse direttamente dalla Divisione Sport:**

**Spartacus Run:** avrà luogo domenica 18 marzo 2018 la prima edizione di questa divertente competizione. Bambini, adolescenti, adulti e squadre potranno sfidarsi lungo un percorso avvincente ed impegnativo con ostacoli da superare e pesi da trasportare: una vera gara di forza fisica e mentale!

**Sportissima** (9 settembre 2018): si tratta di una manifestazione coordinata dal DECS ed organizzata in diverse località ticinesi durante una sola giornata. A Lugano viene organizzata in toto dalla Divisione Sport con la collaborazione delle società sportive. Sportissima è la festa dello sport per antonomasia, dove è possibile provare e toccare con mano le varie discipline per incentivare i cittadini a praticare sport.

**Lugano Bike Emotions:** la seconda edizione di questa spettacolare manifestazione delle due ruote avrà luogo da venerdì 21 a domenica 23 settembre 2018. Sarà ancora una volta la tappa finale della Swiss Bike Cup e vedrà impegnati tutti i migliori atleti della mountain bike. La manifestazione si svolgerà tra il quartiere di Carona e il centro città: l'occasione ideale per la promozione turistica dei nostri percorsi regionali (in collaborazione con l'Ente Turistico del Luganese).

## **Lista dell'altre manifestazioni sportive già confermate per il 2018 (con il sostegno diretto o indiretto dei collaboratori della Divisione Sport)**

10 - 11 marzo	Memorial Albisetti
11 marzo	Special Olympics Run
8 aprile	Walking Day Lugano
9 – 15 aprile	Ladies Open - Tennis
5 – 13 maggio	Campionati europei di cosa d'orientamento
26 - 27 maggio	StraLugano
3 giugno	Gran Premio di Ciclismo
9 giugno	Accademia Ginnastica (SFGL)
9 – 10 giugno	Donna&Sport
19 agosto	Traversata del Lago di Lugano
14 – 15 – 16 settembre	Lugano Challenge Scherma
15 settembre	Corsa della Speranza
14 ottobre	Gara di vertical

## Nel merito del preventivo 2018

Sport	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30 SPESE PER IL PERSONALE	5'487'300.00	5'452'850.00	34'450.00	0.63%	5'328'583.90	158'716.10	2.98%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	4'328'730.00	4'371'170.00	-42'440.00	-0.97%	4'703'650.35	-374'920.35	-7.97%
<b>Totali</b>	<b>9'816'030.00</b>	<b>9'824'020.00</b>	<b>-7'990.00</b>	<b>-0.08%</b>	<b>10'032'234.25</b>	<b>-216'204.25</b>	<b>-2.16%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	29'600.00	80'600.00	-51'000.00	-63.28%	56'600.00	-27'000.00	-47.70%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	761'600.00	738'000.00	23'600.00	3.20%	796'919.35	-35'319.35	-4.43%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	2'079'100.00	2'329'700.00	-250'600.00	-10.76%	2'114'216.35	-35'116.35	-1.66%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	49'500.00	50'000.00	-500.00	-1.00%	57'506.65	-8'006.65	-13.92%
<b>Totali</b>	<b>2'919'800.00</b>	<b>3'198'300.00</b>	<b>-278'500.00</b>	<b>-8.71%</b>	<b>3'025'242.35</b>	<b>-105'442.35</b>	<b>-3.49%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

In linea con le esigenze generali di contenimento dei costi nel preventivo 2018 gli importi previsti sono in linea con quelli dell'anno precedente ad eccezione di alcuni conti nel gruppo 31 (spese per beni e servizi) con una lieve diminuzione dei costi di Fr. 42'440.--.

Non si sono potute operare ulteriori e significative misure di risparmio visto da un lato quanto già effettuati gli scorsi anni e dall'altro, data la necessità di sempre maggiori interventi di manutenzione alle strutture in gestione per di garantirne la loro efficienza e funzionalità.

Lo scostamento maggiore lo si deve registrare al conto del gruppo 41 (tasse, diritti e multe) sul quale confluiscono i ricavi da biglietti ed abbonamenti alle strutture sportive in gestione (lidi, piscine e piste del ghiaccio). Constatata una flessione media degli introiti nel corso delle ultime stagioni, il preventivo 2018 viene adeguato ad una cifra più in sintonia con la recente realtà (- Fr.250'600.--).



## 62 – EVENTI E CONGRESSI

### Considerazioni generali

#### 1. *Attività svolte e servizi erogati*

La Divisione Eventi e Congressi, con tutti i suoi settori, organizza e coordina nel complesso oltre un migliaio di eventi, incontri e animazioni. Gestisce il Palazzo dei Congressi, il Centro Esposizioni, il Foce (Teatro e Studio), Porti, pontili e altri spazi quali il Capannone di Pregassona, Villa Carmine e la sua Dépedance, parte dell'Ex-Macello, la Comacina, la Darsena del Parco Ciani, l'Ex-Asilo Ciani e Villa Ciani (in accordo con DAC).

#### 1.1 *Eventi e Tempo Libero*

Il Settore annovera la gestione dello Studio Foce, la sala concerti con un'ampia proposta musicale aperta a nuovi generi con oltre 100 eventi l'anno e 20'000 presenze di pubblico. A lato dello Studio è situato il Teatro Foce, che ospita la produzione teatrale locale. La programmazione teatrale collabora con la direzione artistica di Lugano in Scena. Il Foce ospita anche l'Agorateca, una biblio-mediateca che raccoglie oltre 50'000 titoli tra libri, riviste, dvd, vhs, cd e audiolibri, con più di 8'000 clienti. Agorateca alimenta il Park & Read, la microbiblioteca all'aperto (Parco Ciani) capace di creare in uno spazio pubblico un'oasi di relax e cultura dalla primavera all'autunno.

Cinema in Tasca continua a riscuotere grande successo, proponendo al Cinema Corso cinema d'autore e di qualità con la proiezione di una quindicina di pellicole.

Il LongLake Festival giungerà all'ottava edizione, con un buon coinvolgimento di partecipazione da parte di partner e pubblico. LongLake Festival è il cuore di una stagione estiva (maggio-settembre) anch'essa corredata di numerosi eventi che rendono accogliente e caldo il clima cittadino sia per gli abitanti che per i turisti, che apprezzano sempre di più una città vivace.

Tra i Festival si menzionano Music Net (febbraio-marzo) con Palco ai Giovani (maggio, 25° edizione) che sono eventi di riferimento della Svizzera Italiana interamente dedicati alla musica emergente. Palco ai Giovani è il più grande concorso musicale dedicato alle band emergenti del Canton Ticino. Con una media di 20 eventi, le due manifestazioni raccolgono 35'000 presenze di pubblico.

Sempre nell'ambito dei Festival e delle grandi kermesse, il Dicastero organizza il Blues to Bop (agosto, 30° edizione) e collabora attivamente con Estival Jazz (luglio, 40° edizione), oltre che ad una serie di manifestazioni quali ad esempio La Corsa della Speranza, la Stralugano, Poestate.

Il Dicastero organizza gli eventi di grande impatto popolare e commerciale come Pasqua in Città, l'evento cittadino che segna l'inizio della bella stagione, la Festa d'Autunno con i numerosi grottini gestiti da società locali che offrono specialità tipicamente ticinesi e Natale in Piazza.

Il Dicastero collabora infine per le manifestazioni istituzionali del 1° agosto (Festa Nazionale con i Fuochi) e del 1° gennaio al Palazzo dei Congressi (Cerimonia Capodanno).

Tra i Servizi del Tempo libero troviamo Lugano Card e City Card, le tessere del tempo libero che mettono in relazione i cittadini con le attività economiche, commerciali e ricreative della Città che offrono sconti e vantaggi.

Con la considerevole cifra di 44'000 tesserati la LC e CC raccolgono l'adesione di oltre 200 partner commerciali. La tipologia di sconti da restringere ai soli cittadini o da condividere con i frequentatori della Città è deciso con i partner privati. Città e partner privati decidono quale sconto concedere ad un ambito ristretto o allargato secondo classiche e rodate logiche di marketing e di convenienza.

Importante e molto utilizzato è il portale AgendaLugano.ch, la piattaforma multimediale che raccoglie e presenta al pubblico l'offerta di eventi e di svago della Città, oltre a rubriche e servizi per i cittadini. Il sito conta oltre 1,4 mio. di visualizzazioni/anno.

I punti informativi della Divisione si trovano nelle sedi dove ordinariamente si svolgono i principali lavori: Foce, Molino Nuovo/Villa Carmine, Palazzo dei Congressi, Punto Città.

Arte Urbana e il Laboratorio creativo continueranno a sviluppare progetti nell'ambito dello spazio pubblico, sviluppando anche la proposta di Lugano Creativa lanciata in una mozione.

Tutte le attività della Divisione offrono numerose occasioni di ingaggiare i giovani in lavori di responsabilità, soprattutto in collaborazione con Sotell (Servizi Organizzazione Tempo Libero e Lavoro) che grazie all'autorizzazione Cantonale al prestito del personale, ingaggia giovani luganesi per offrire opportunità lavorative a sostegno degli eventi: con oltre 1'000 iscritti l'anno fa lavorare in media quasi 300 giovani.

Come già nei precedenti tre anni, Sotell non riceve più nessun contributo da parte della Città, ma sono mantenuti Fr. 171'500.-- per prestazioni di terzi, ovvero il personale temporaneo di supporto per le manifestazioni e gli eventi.

Si riporta la classica tabella dei flussi già nota nei precedenti preventivi e consuntivi, ossequiando alle esigenze di raffronto.

<b>Uscite</b>				<b>Entrate</b>		<b>Uscite</b>	
<b>DEC</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>SOTELL</b>	<b>2018</b>		<b>2018</b>
Spese beni e serv.	0	0	0	Mandati del DTE	0	Stipendi pers.fisso	0
Prestazioni di terzi	171'500	171'500	171'500	Prestazioni avv.	171'500	Stipendi pers.avv.	171'500
Contributi propri	0	0	0	Contributo gen.	0	Stipendi pers.fisso	0
<b>Totale uscite</b>	<b>171'500</b>	<b>171'500</b>	<b>171'500</b>	<b>Totale entrate</b>	<b>171'500</b>	<b>Totale uscite</b>	<b>171'500</b>

Per il resto delle attività di Sotell si rimanda alle pagine 247-249 del MM 9647 (Consuntivo 2016) in quanto anche per il 2018 viene mantenuta la stessa impostazione.

## **1.2 Bike Sharing**

Publibike è un servizio gestito dalla Divisione. Il sistema di noleggio di biciclette conta 14 stazioni automatiche per un totale di 104 biciclette da noleggio a disposizione della popolazione e dell'utenza di Lugano, Canobbio, Paradiso, Tesserete, Melide e Morcote. Vi è in corso un progetto di implementazione del sistema, con inserimento anche di biciclette elettriche che farà diminuire i costi di gestione. È tuttavia pendente un ricorso che dovrebbe essere esaminato a breve.

### **1.3 Porti e Pontili**

Il 1° gennaio 2018 entreranno in vigore i nuovi canoni di locazione fissati dal Regolamento per il porto, i pontili e le darsene del Comune di Lugano del 14 marzo 2016, applicati effettivamente al 60% di quelli massimi con la relativa Ordinanza Municipale.

Sulla base delle specifiche dei natanti ormeggiati presso le strutture comunali, si è corretto al rialzo le entrate per affitti con un aumento di Fr. 128'220.-- pari al 14.24%.

Questo importo potrebbe subire variazioni dovute a eventuali cambiamenti da parte dell'utenza confrontata con gli aumenti di locazione.

Nelle uscite, l'unica variazione degna di nota è alla voce manutenzione immobili e strutture, che presenta un aumento di Fr. 32'000.-- dovuti a importanti lavori di manutenzione previsti presso i pontili per soste temporanee in Rivetta Tell.

Il centro di costo in generale prevede un miglioramento di quasi Fr. 90'000.--.

### **1.4 Fiere e Congressi**

Nel 2018 il Settore Congressi gestito dalla Città continua la collaborazione con OTR e ATT per quanto concerne la promozione della destinazione in ambito congressuale e intensifica le attività legate all'acquisizione di congressi in previsione del nuovo polo congressuale. In particolare, nel 2018 il Settore Congressi si impegnerà nell'organizzazione di ECREA, un importante congresso internazionale legato alla comunicazione e acquisto in collaborazione con l'USI. Per l'organizzazione di questo congresso e per lo sviluppo di un solido ufficio acquisizioni, è stata creata una nuova attività con dei costi organizzativi per il congresso di quasi Fr. 0.5 mio. che dovrebbero essere coperti dalle entrate legate all'iscrizione di circa 1400 persone e agli sponsor.

Anche nel 2018 il Palazzo dei Congressi e la Città saranno meta di importanti congressi nazionali e internazionali: HPC Advisory Council, App Builders 2018, ESMO Update for Practising Oncologists 2018, Congresso svizzero di neurochirurgia, Annual Meeting 2018 of the Society for Financial Econometrics, Congresso EAPD (European Association Paediatric Dentistry), Congresso sulla sicurezza biologica, Congresso ATCIP, 4th ESO-ESMO Breast Cancer in Young Women International Conference, 9th 3DBody.Tech Conference & Expo, 19. Congresso svizzero delle Associazioni sulle malattie vascolari, ECREA 2018, Congresso Società svizzera di patologia.

Il Settore Fiere prevede anche nel 2018 un'intensa occupazione delle proprie strutture espositive, che nonostante la crisi economica non ancora superata, sono sempre molto ambite e ben frequentate, creando anche interessanti indotti indiretti (commerci vari, ristorazione, pernottamenti alberghieri, ecc.).

Per il 2018 si prevedono le seguenti attività espositive e fieristiche: Lugano Camper (Il Salone internazionale del Camper e del Turismo di libertà), Espoprofessioni (Fiera biennale sull'orientamento professionale), CHOC - Fiera internazionale del Cioccolato, Ticino Case Expo, Tisana (La fiera del benessere), Ticino Motor Expo (Fiera dedicata al mondo dei motori), Tisana (La fiera del benessere), Ti-Tattoo, Wop Art (Fiera dedicata alle opere su carta), Artecasa (La fiera autunnale di Lugano), iViaggiatori (Il salone delle vacanze), Edilespo (Esposizione biennale delle tecniche e delle soluzioni per l'edilizia), Mondo Bimbi (la Fiera dei Bambini e delle Famiglie), Sposi Ieri Oggi e Domani (la nuova Fiera internazionale per gli sposi di ieri di oggi e di domani), NABA (Esposizione Filatelica Nazionale) e diverse altri eventi in attesa di conferma.

## Nel merito del preventivo 2018

Eventi e congressi		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	5'619'850.00	5'491'700.00	128'150.00	2.33%	4'024'044.34	1'595'805.66	39.66%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'263'500.00	4'644'030.00	619'470.00	13.34%	4'388'641.04	874'858.96	19.93%
36	CONTRIBUTI PROPRI	116'700.00	116'650.00	50.00	0.04%	146'281.70	-29'581.70	-20.22%
39	ADDEBITI INTERNI	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00%	8'460.00	-2'460.00	-29.08%
	<b>Totali</b>	<b>11'006'050.00</b>	<b>10'258'380.00</b>	<b>747'670.00</b>	<b>7.29%</b>	<b>8'567'427.08</b>	<b>2'438'622.92</b>	<b>28.46%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	3'311'040.00	3'421'020.00	-109'980.00	-3.21%	3'088'789.14	222'250.86	7.20%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'367'950.00	981'400.00	386'550.00	39.39%	746'658.56	621'291.44	83.21%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	50'000.00	37'000.00	13'000.00	35.14%	48'871.60	1'128.40	2.31%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	791'000.00	799'000.00	-8'000.00	-1.00%	816'168.55	-25'168.55	-3.08%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	0.00	100'000.00	
	<b>Totali</b>	<b>5'619'990.00</b>	<b>5'338'420.00</b>	<b>281'570.00</b>	<b>5.27%</b>	<b>4'700'487.85</b>	<b>919'502.15</b>	<b>19.56%</b>

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

I principali motivi dello scostamento di spesa tra P18 e P17 stanno nei Fr. 200'000.-- di costo che il Bike sharing non può ancora risparmiare a causa di un ricorso pendente e nell'adeguamento delle entrate di affitto del Palazzo dei Congressi (- Fr. 283'000.--) secondo i precedenti andamenti di consuntivo. Negli altri ambiti maggiori uscite sono sempre compensate o da maggiori entrate o da risparmi effettuati. Si segnala una nuova attività nell'ambito congressuale in quanto è stato implementato un servizio di acquisizione e organizzazione congressi. Quest'ultimo genera un consistente aumento di entrate come di uscite, ma incide ben poco sulle variazioni di bilancio.

L'incremento di spesa delle risorse umane è invece dovuto a + 0.5 unità nell'ambito acquisizione congressi, spesa compensata dalle entrate dell'organizzazione di congressi, e dall'ordinaria evoluzione della massa salariale insieme ad un piccolo aggiornamento delle indennità.

## 69 - CONTRIBUTI DEL DICASTERO CULTURA, SPORT ED EVENTI

### Considerazioni generali

Nei centri di costo per i contributi del Dicastero Cultura, sport ed eventi trovano spazio i contributi a enti turistici (contributi di legge), così come i contributi volontari (altri contributi) per i quali vi è attribuzione di competenza alle divisioni del dicastero.

### Dati finanziari

Contributi del dicastero Cultura sport ed eventi							
Centro di costo 69000 Contributi di legge	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
36 CONTRIBUTI PROPRI	314'120.00	289'120.00	25'000.00	8.65%	300'435.25	13'684.75	4.55%
<b>Totali</b>	<b>314'120.00</b>	<b>289'120.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>8.65%</b>	<b>300'435.25</b>	<b>13'684.75</b>	<b>4.55%</b>

Il dettaglio di questi contributi è il seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
36080000 Confederazione: Enti turistici	3'720.00	3'720.00	0.00	3'720.00	0.00
36180000 Cantone: Enti turistici	400.00	400.00	0.00	0.00	400.00
36283001 Contributo legale a Lugano Turismo	310'000.00	285'000.00	25'000.00	296'715.25	13'284.75
	<b>314'120.00</b>	<b>289'120.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>300'435.25</b>	<b>13'684.75</b>

Non vi sono annotazioni particolari al riguardo di questi contributi.

Contributi del dicastero Cultura sport ed eventi								
Centro dicosto 69100 Altri contributi cultura		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	11'100.00	13'200.00	-2'100.00	-15.91%	12'060.00	-960.00	-7.96%
36	CONTRIBUTI PROPRI	6'940'500.00	7'025'500.00	-85'000.00	-1.21%	3'576'972.69	3'363'527.31	94.03%
	<b>Totali</b>	<b>6'951'600.00</b>	<b>7'038'700.00</b>	<b>-87'100.00</b>	<b>-1.24%</b>	<b>3'589'032.69</b>	<b>3'362'567.31</b>	<b>93.69%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	0.00	0.00	0.00		408.00	-408.00	-100.00%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	30'000.00	0.00	30'000.00		0.00	30'000.00	
	<b>Totali</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>		<b>408.00</b>	<b>29'592.00</b>	<b>7'252.94%</b>

Il dettaglio di questi contributi è il seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
31899000 Tasse sociali	11'100.00	13'200.00	-2'100.00	12'060.00	-960.00
36230100 Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia	3'300'000.00	3'300'000.00	0.00	0.00	3'300'000.00
36530000 Cultura	653'000.00	638'000.00	15'000.00	754'095.44	-101'095.44
36530303 Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650'000.00	500'000.00	150'000.00	500'000.00	150'000.00
36530304 Fonoteca Nazionale Svizzera	170'000.00	170'000.00	0.00	170'000.00	0.00
36530306 Filarmoniche	262'500.00	262'500.00	0.00	262'500.00	0.00
36530311 Compagnia Daniele Finzi Pasca	250'000.00	250'000.00	0.00	250'000.00	0.00
36530312 Contributo Cinergia	0.00	300'000.00	-300'000.00	54'500.00	-54'500.00
36530410 Istituto Svizzero di Roma	45'000.00	45'000.00	0.00	43'500.00	1'500.00
36530900 LAC - affitti condonati	60'000.00	60'000.00	0.00	42'377.25	17'622.75
36532200 Contributo a Lugano Festival	1'550'000.00	1'500'000.00	50'000.00	1'500'000.00	50'000.00
	<b>6'951'600.00</b>	<b>7'038'700.00</b>	<b>-87'100.00</b>	<b>3'589'032.69</b>	<b>3'362'567.31</b>
43691000 Rimborso spese varie	0.00	0.00	0.00	408.00	-408.00
45100400 Rimborsi dal Cantone: Legge sostegno alla cultura	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00
	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>408.00</b>	<b>29'592.00</b>

La grossa differenza per rapporto ai dati del consuntivo 2016 è da imputare al trasferimento, dal centro di costo specifico, del contributo per il Museo d'arte della Svizzera italiana (MASI).

Rispetto al preventivo 2017 emerge, per contro, un minor costo, determinato dal contributo per Cinergia (- Fr. 0.30 mio.) compensato parzialmente da incrementi contrattuali di contributi (Orchestra della svizzera italiana e Lugano festival).

Sul fronte dei ricavi segnaliamo che, dal 2017, i comuni che erogano sussidi a favore di scuole di musica riconosciute, beneficiano di un rimborso da parte del Cantone (fondo Swisslos) pari a 1/3 dei contributi stanziati, a condizione che le scuole applichino condizioni di favore per le rette dei cittadini dei comuni interessati. Le scuole musicali interessate per Lugano sono quelle della Civica Filarmonica, il Conservatorio, cui si aggiungerà presto la Scuola di Musica Moderna.

<b>Contributi del dicastero Cultura sport ed eventi</b>								
<b>Centro di costo 69101 Altri contributi sport</b>		<b>Preventivo 2018</b>	<b>Preventivo 2017</b>	<b>Differenza P2018/P2017</b>	<b>Var. %</b>	<b>Consuntivo 2016</b>	<b>Differenza P2018/C2016</b>	<b>Var. %</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	6'550.00	3'550.00	3'000.00	84.51%	3'550.00	3'000.00	84.51%
36	CONTRIBUTI PROPRI	411'300.00	360'300.00	51'000.00	14.15%	353'981.30	57'318.70	16.19%
	<b>Totali</b>	<b>417'850.00</b>	<b>363'850.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>14.84%</b>	<b>357'531.30</b>	<b>60'318.70</b>	<b>16.87%</b>

Il dettaglio di questo centro di costo è il seguente:

<b>Conto</b>	<b>Preventivo 2018</b>	<b>Preventivo 2017</b>	<b>Differenza P18/P17</b>	<b>Consuntivo 2016</b>	<b>Differenza P18/C16</b>
31899000 Tasse sociali	6'550.00	3'550.00	3'000.00	3'550.00	3'000.00
36534100 Manifestazioni ed eventi a carattere sportivo	140'000.00	143'000.00	-3'000.00	145'600.00	-5'600.00
36534101 Società sportive: movimenti giovanili	100'000.00	100'000.00	0.00	100'002.00	-2.00
36534102 Associazioni sportive	81'300.00	27'300.00	54'000.00	18'879.30	62'420.70
36534103 Contributi per Centro Sportivo Capriasca	90'000.00	90'000.00	0.00	88'000.00	2'000.00
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	0.00	0.00	0.00	1'500.00	-1'500.00
	<b>417'850.00</b>	<b>363'850.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>357'531.30</b>	<b>60'318.70</b>

Sia a giustificazione del maggior costo rispetto al preventivo 2018, sia per quanto riguarda quello rispetto al consuntivo 2016, segnaliamo che vi è stata, per questioni di pulizia contabile, l'attribuzione dell'onere per affitti sostenuti direttamente dalla Città per strutture occupate da società sportive, precedentemente rilevati nel centro di costo Direzione (Divisione sport) alla voce affitti.

Contributi del dicastero Cultura sport ed eventi								
Centro di costo 69102 Altri contributi eventi e congressi		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'098'500.00	1'078'500.00	20'000.00	1.85%	799'903.88	298'596.12	37.33%
	<b>Totali</b>	<b>1'098'500.00</b>	<b>1'078'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1.85%</b>	<b>799'903.88</b>	<b>298'596.12</b>	<b>37.33%</b>

Il dettaglio è presentato nella tabella seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
36530305 Estival Jazz e Estival Eventi	200'000.00	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	328'500.00	328'500.00	0.00	285'503.08	42'996.92
36580000 Enti e associazioni turistiche	50'000.00	20'000.00	30'000.00	0.00	50'000.00
36580200 Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	270'000.00	280'000.00	-10'000.00	110'000.00	160'000.00
36599000 Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	250'000.00	250'000.00	0.00	204'400.80	45'599.20
	<b>1'098'500.00</b>	<b>1'078'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>799'903.88</b>	<b>298'596.12</b>

Il contributo volontario ad Enti e associazioni turistiche è cresciuto, rispetto al preventivo 2017, di Fr. 30'000.-- a seguito della decisione di contribuire al progetto di Svizzera turismo denominato Swiss Cities (in collaborazione anche con Lugano Turismo).

Per rapporto al 2016 segnaliamo che, in aggiunta a quanto sopra, già dal 2017 è stato reintegrato il contributo a Lugano Turismo per lo sportello turistico presso l'aeroporto di Agno e da operazioni di ricollocazione inter-divisioni operate già nel 2017.



## DICASTERO 7 - SVILUPPO TERRITORIALE

Di seguito presentiamo l'organizzazione contabile del Dicastero:

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
70 Pianificazione ambiente e mobilità	4'988'870.00	2'609'600.00	4'759'200.00	2'549'600.00	4'227'988.44	2'512'439.60
71 Edilizia privata	4'327'120.00	2'567'600.00	4'127'750.00	2'410'800.00	4'299'857.53	2'912'483.02
79 Contributi	16'708'350.00	954'000.00	14'312'100.00	858'500.00	13'934'057.27	363'720.00
<b>Totale Dicastero 7 Sviluppo territoriale</b>	<b>26'024'340.00</b>	<b>6'131'200.00</b>	<b>23'199'050.00</b>	<b>5'818'900.00</b>	<b>22'461'903.24</b>	<b>5'788'642.62</b>

Per il commento sulle cifre rimandiamo al messaggio delle singole Divisioni.

### 70 - PIANIFICAZIONE AMBIENTE E MOBILITÀ

#### Considerazioni generali

La Divisione pianificazione, ambiente e mobilità mantiene la pluriennale organizzazione interna del già Dicastero, confermata dal PNA, in tre settori principali di attività:

- il settore della **pianificazione**, che si occupa di tutte le procedure ed i progetti di ordine pianificatorio, territoriale ed urbanistico della Città. Oltre alle attività di integrazione ed adeguamento ed informatizzazione degli strumenti pianificatori dei Comuni aggregati e di aggiornamento costante dei PR della Città mediante numerose procedure di varianti in corso, i temi di rilievo saranno, per il 2018, la fase operativa (piano di indirizzo) per la revisione del Piano regolatore di Bré, oggetto di uno specifico concorso recentemente promosso dal Municipio, e la pubblicazione del concorso per la revisione del PR dell'intera Città (PR unitario – Piano direttore comunale), per il quale il Legislativo ha già stanziato il necessario credito. In questo contesto, proseguiranno pure i lavori di preparazione collaterali, necessari all'avvio della revisione.

Sono pure da menzionare gli studi per l'attualizzazione dell'assetto pianificatorio del Centro Città, in base all'accoglimento, da parte del Legislativo, della Mozione 355 "Concernente lo studio per una variante del Piano regolatore per il comparto della sezione di Lugano (Zona Lugano Centro)", così come l'avvio di uno studio per l'aggiornamento del PR nel comparto del Lungolago in base alle mutate condizioni quadro ed esigenze, in stretta relazione con gli approfondimenti per il centro cittadino.

La DPAM contribuirà inoltre come sempre al proseguimento delle diverse pianificazioni intercomunali in corso, in particolare il PR-NQC Nuovo Quartiere Cornaredo (con le varianti di adeguamento, la cui prima fase è stata licenziata all'indirizzo dei Legislativi coinvolti all'inizio di ottobre 2017, mentre la seconda è prevista nel corso del 2018), il PR-CIPPS (Pian Scairolo) – in fase di approvazione, ed il PR-TriMa (Trincea di Massagno), in coordinamento con variante di PR StazLu2, di competenza della Città, e che sarà oggetto di specifici Messaggi all'indirizzo del Consiglio comunale nel corso del 2018.

Nel 2018 ci si attende pure l'entrata in vigore del nuovo Piano regolatore intercomunale del Piano della Stampa (PR-PRIPS), adottato in collaborazione con il Comune di Canobbio ed attualmente depositato presso il Consiglio di Stato per l'approvazione e la decisione dei ricorsi.

Proseguiranno i lavori per l'attuazione del progetto di massima per la Porta Ovest (riorganizzazione della viabilità in seguito alla riconversione delle bretelle autostradali a Lugano-nord), ed il coinvolgimento nel Progetto definitivo della tappa prioritaria della rete Tram-treno del Luganese, di prossima pubblicazione, e che si appresta ad essere trasmesso all'Ufficio federale dei trasporti per la procedura di approvazione.

Pure da menzionare è il proseguimento della variante di PR per il Campo Marzio Nord (introduzione dei contenuti residenziali), attualmente depositata per approvazione presso il Consiglio di Stato (premessa per il proseguimento del progetto di Polo turistico e congressuale).

Nel 2018 ci si attende pure l'esame preliminare dipartimentale delle disposizioni pianificatorie legate agli spazi di pertinenza dei corsi d'acque e delle rive dei laghi per tutto il comprensorio cittadino (uno specifico Messaggio verrà sottoposto al Legislativo non appena sarà disponibile l'esame preliminare dipartimentale sulla variante elaborata).

Pure di rilievo, il contributo che verrà fornito alla fase di attuazione della politica comunale dell'alloggio, secondo le disposizioni votate dal Legislativo, sia per gli aspetti pianificatori, sia per l'avvio di specifici progetti, in collaborazione con i Servizi competenti.

- Il settore dell'**ambiente**, i temi di rilievo saranno il consolidamento della politica energetica comunale con la pubblicazione di un concorso per l'elaborazione del Piano energetico comunale (PECO) ed il proseguimento delle misure e degli interventi necessari per l'ottenimento del label "Città dell'Energia", in collaborazione con tutti i Servizi dell'Amministrazione e con AIL.

Su queste tematiche, la DPAM potrà contare su un nuovo collaboratore responsabile, che permetterà di accelerare i lavori, che saranno coordinati anche nell'ambito del tavolo LuganoEnergia, allestito quale piattaforma di coordinamento dei servizi della Città e delle sue aziende (in particolare AIL) in materia di energia.

- Il settore della **mobilità**, il cui accento è dato dall'accompagnamento dei progetti per la realizzazione delle corsie e piste ciclabili, secondo il Piano comunale dei percorsi ciclabili elaborato dalla DPAM; pure di rilievo l'accompagnamento degli studi sul Lungolago, nel comparto del Centro Città, nonché del progetto StazLu, con la definizione dell'organizzazione viaria nelle diverse fasi di realizzazione che si presenteranno nei prossimi anni.

Restano ancora attuali, anche per il 2018, singole misure puntuali di monitoraggio ed ottimizzazione del PVP (rispettivamente l'avvio della sua seconda fase), così come le misure di gestione dei posteggi pubblici, in particolare nel comparto di Cornaredo.

Anche nel 2018, la DPAM sarà impegnata nell'ottimizzazione dell'offerta del trasporto pubblico nel comprensorio cittadino, con particolare riferimento ai quartieri periferici, che il Municipio ha voluto avviare secondo la disponibilità finanziaria concessa.

Ulteriori temi allo studio sono le misure infrastrutturali e tecniche necessarie alla gestione dei bus turistici ed a quella della logistica delle merci nel centro cittadino.

Su questi temi, la Divisione proseguirà l'attività di coordinamento dei Servizi cittadini tramite la Commissione mobilità.

La Divisione parteciperà inoltre, come di consueto, alle attività relative alle espropriazioni, ai contributi di miglioria ed delle pubblicazioni dei progetti secondo la Legge sulle strade.

Proseguiranno, in collaborazione con i competenti Servizi del Cantone, i lavori di consolidamento dei Piani delle zone di pericolo e la loro integrazione nei PR delle diverse Sezioni.

Pure da menzionare, sono l'intensa attività di consulenza interna all'amministrazione su temi territoriali e pianificatori che coinvolgono altri Servizi, la consulenza esterna su temi pianificatori, nonché l'elaborazione di prese di posizione della Città sulle revisioni delle basi legali superiori in materia di pianificazione del territorio, mobilità ed ambiente, nonché su diversi strumenti pianificatori o progetti d'ordine superiore (Piano direttore cantonale, Programma d'agglomerato PAL3, Piano cantonale delle aggregazioni, Ticino2020, Tassa di collegamento, circonvallazione Agno-Bioggio, ecc.).

Si ricordano infine la partecipazione al progetto SmartCity, nonché il supporto e la collaborazione nella fase operativa e di sviluppo della piattaforma statistica della Città, coi come la partecipazione al Gruppo di lavoro incaricato dell'introduzione e dell'allestimento del bilancio sociale ed ambientale per la Città.

La Direzione della Divisione sarà pure chiamata proseguire la propria attività di rappresentanza della Città in seno a giurie e commissioni d'esperti legate a progetti edilizi ed urbanistici di rilevanza comunale o regionale.

### Nel merito del preventivo 2018

Per quanto attiene alla voce 70-DPAM, il Preventivo 2018 registra un aumento di Fr. 254'150.-- rispetto al Preventivo 2017, e di Fr. 523'337.45 rispetto al Consuntivo 2016, su un budget totale preventivato di Fr. 4'988'870.—). Per i commenti di dettaglio si rimanda al punto successivo.

Pianificazione ambiente e mobilità		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'874'950.00	1'620'800.00	254'150.00	15.68%	1'351'612.55	523'337.45	38.72%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	558'600.00	585'250.00	-26'650.00	-4.55%	453'104.29	105'495.71	23.28%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'469'600.00	2'469'600.00	0.00	0.00%	2'348'880.00	120'720.00	5.14%
39	ADDEBITI INTERNI	85'720.00	83'550.00	2'170.00	2.60%	74'391.60	11'328.40	15.23%
<b>Totali</b>		<b>4'988'870.00</b>	<b>4'759'200.00</b>	<b>229'670.00</b>	<b>4.83%</b>	<b>4'227'988.44</b>	<b>760'881.56</b>	<b>18.00%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00%	28'209.95	-28'209.95	-100.00%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	115'000.00	50'000.00	65'000.00	130.00%	107'347.30	7'652.70	7.13%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	2'494'600.00	2'494'600.00	0.00	0.00%	2'376'882.35	117'717.65	4.95%
<b>Totali</b>		<b>2'609'600.00</b>	<b>2'549'600.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>2.35%</b>	<b>2'512'439.60</b>	<b>97'160.40</b>	<b>3.87%</b>

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2017 ed al consuntivo 2016

Gli aumenti del Preventivo 2018 rispetto al Preventivo 2017 sono riconducibili in buona sostanza alla voce 30 - *Spese per personale* (attinenti all'avvenuto consolidamento di due unità con compiti necessari e strutturali, da anni già impiegate nella Divisione a titolo avventizio), nonché all'assunzione di un nuovo collaboratore responsabile dell'Area energia e ambiente, conformemente all'accento che il Municipio intende dare al tema, con particolare riferimento all'elaborazione del Piano energetico comunale (PRECO) ed all'ottenimento del label Città dell'energia.

Pure da registrare un aumento dei contributi senza fine specifico (+ Fr. 65'000.— rispetto al Preventivo 2017), maggiormente in linea con il consuntivo 2016.

Questi incrementi sono parzialmente compensati da (ulteriori) riduzioni alla voce 31 - *Beni e Servizi* (- Fr. 26'650.—).

La voce 38 - *Versamenti a finanziamenti speciali*, che conferma quanto previsto dal Preventivo 2017 ma registra un aumento di circa 5.14 % rispetto al Consuntivo 2016, è relativa al FER (Fondo energie rinnovabili), legata alle disposizioni cantonali.

## 71 – EDILIZIA PRIVATA

### Considerazioni generali

L'attività della Divisione Edilizia Privata è strettamente legata all'andamento dell'attività edilizia e del volume degli investimenti immobiliari nell'area del Luganese.

I tassi ipotecari straordinariamente bassi fissati negli ultimi anni dagli istituti di credito garantiscono la continuazione di un'attività edilizia importante anche nel 2018.

Si manifesta tutt'ora una forte ricerca di terreni edificabili da parte degli imprenditori immobiliari e/o da parte di cittadini che intendono costruire la propria abitazione. In assenza di terreni liberi gli investimenti si spostano sul fronte delle ristrutturazioni o delle demolizioni con costruzione a nuovo.

Anche l'aumento del territorio comunale che è gradualmente passato dai 12 km<sup>2</sup> agli attuali 76 Km<sup>2</sup>, e della popolazione, passata da 27'000 a 67'000 abitanti, danno un'idea del grado di sollecitazione dell'Edilizia Privata.

La complessità dei fattori che entrano in gioco nell'ambito dell'esame delle domande di costruzione, dovuta soprattutto all'entrata in vigore negli ultimi anni di numerose leggi e disposizioni di diritto cantonale e federale, determina una crescente mole di lavoro per la Divisione, che deve essere dotata di un organico tale da poter soddisfare le sollecitazioni che provengono dal settore privato.

Negli ultimi anni si è manifestato un costante aumento delle sollecitazioni dei Servizi della Divisione, che funge da interlocutore di riferimento per tutti gli aspetti che contraddistinguono la procedura edilizia. Oltre agli aspetti di diritto comunale la Divisione è direttamente coinvolta nella gestione di tutti gli aspetti di competenza cantonale che, come evidenziato in precedenza, hanno subito delle modifiche legislative che a livello pratico causano importanti oneri burocratici.

L'obiettivo della Divisione per il 2018, è di consolidare la riorganizzazione interna avviata nel 2017 con la creazione di due Sezioni che lavorano a stretto contatto con la Direzione, una responsabile del settore esame progetti e l'altra responsabile del settore controllo cantieri.

Ciò permetterà di rispondere in maniera più efficace alle sollecitazioni che provengono dal mondo dell'edilizia e alle necessità causate dall'incremento del numero delle opposizioni e dei ricorsi da parte di terzi.

### Settori

#### *Esame progetti*

Il settore dell'esame progetti deve rispondere alle molteplici domande di costruzione che vengono inoltrate sia nella zona del centro cittadino, sia nei comparti più periferici. Il compito dell'Edilizia privata è reso arduo anche dal fatto che le istanze devono essere esaminate sulla base di 19 differenti Piani regolatori.

Le procedure subiscono spesso ritardi o sospensioni dovute a disposizioni di diritto superiore (cantonale e federale), entrate in vigore nel corso dell'ultimo decennio.

Perciò nel 2018 ci saranno ancora inevitabilmente problemi di tempestività nel rilascio delle licenze edilizie che seguiranno la procedura ordinaria, mentre grazie all'introduzione del principio delle deleghe si potranno abbreviare i tempi di rilascio delle licenze edilizie che seguiranno la procedura della notifica.

## Controllo cantieri

A seguito delle aggregazioni, in questo settore si è registrata una forte crescita del numero di cantieri attivi. Con gli oltre 400 cantieri (grandi o piccoli) che caratterizzano oggi il nostro comprensorio il controllo puntuale e sistematico di tutte le opere in costruzione è oggettivamente molto difficile. Nella maggioranza dei casi il controllo finale dei lavori ed il rilascio dei permessi di abitabilità o messa in esercizio degli impianti avviene comunque senza problemi rilevanti.

## Controllo impianti di combustione

Il settore del controllo degli impianti di combustione opererà come finora con operatori esterni (controllori privati) coordinati da un funzionario comunale che, oltre alla sua mansione di controllore per le sezioni di Lugano, Castagnola e Brè, svolge tutte le mansioni amministrative che spettano all'Autorità comunale (aggiornamento banca dati cantonale, ordini di risanamento, richiami, diffide, tabelle dei costi per successive fatturazioni, ecc.).

## Nel merito del preventivo 2018

Edilizia privata		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'216'150.00	2'995'700.00	220'450.00	7.36%	2'799'880.65	416'269.35	14.87%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	710'950.00	718'700.00	-7'750.00	-1.08%	613'766.77	97'183.23	15.83%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	625'839.50	-525'839.50	-84.02%
39	ADDEBITI INTERNI	300'020.00	313'350.00	-13'330.00	-4.25%	260'370.61	39'649.39	15.23%
	<b>Totali</b>	<b>4'327'120.00</b>	<b>4'127'750.00</b>	<b>199'370.00</b>	<b>4.83%</b>	<b>4'299'857.53</b>	<b>27'262.47</b>	<b>0.63%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	420'000.00	400'000.00	20'000.00	5.00%	337'120.91	82'879.09	24.58%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'719'000.00	1'593'000.00	126'000.00	7.91%	2'203'404.10	-484'404.10	-21.98%
49	ACCREDITI INTERNI	428'600.00	417'800.00	10'800.00	2.58%	371'958.01	56'641.99	15.23%
	<b>Totali</b>	<b>2'567'600.00</b>	<b>2'410'800.00</b>	<b>156'800.00</b>	<b>6.50%</b>	<b>2'912'483.02</b>	<b>-344'883.02</b>	<b>-11.84%</b>

## 79 - CONTRIBUTI DEL DICASTERO SVILUPPO TERRITORIALE

### Considerazioni generali

Nei centri di costo per i contributi del Dicastero Sviluppo territoriale sono situati i versamenti relativi alla mobilità ed ai trasporti (contributi di legge), così come i contributi volontari (altri contributi) per i quali vi è attribuzione di competenza alle divisioni del dicastero.

### Dati finanziari

Contributi del dicastero Sviluppo territoriale								
Centro di costo 79000 Contributi di legge		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	113'000.00	113'000.00	0.00	0.00%	92'665.70	20'334.30	21.94%
36	CONTRIBUTI PROPRI	15'111'750.00	12'978'500.00	2'133'250.00	16.44%	12'597'190.65	2'514'559.35	19.96%
	<b>Totali</b>	<b>15'224'750.00</b>	<b>13'091'500.00</b>	<b>2'133'250.00</b>	<b>16.29%</b>	<b>12'689'856.35</b>	<b>2'534'893.65</b>	<b>19.98%</b>
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	40'000.00	194'000.00	-154'000.00	-79.38%	0.00	40'000.00	
	<b>Totali</b>	<b>40'000.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>-154'000.00</b>	<b>-79.38%</b>	<b>0.00</b>	<b>40'000.00</b>	

Il dettaglio di questi contributi è il seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	113'000.00	113'000.00	0.00	92'665.70	20'334.30
36160000 Cantone: Comunità Tariffale	4'600'000.00	4'300'000.00	300'000.00	4'184'771.00	415'229.00
36460100 Società di trasporti per collegamenti quartieri	0.00	0.00	0.00	497'093.30	-497'093.30
36460200 Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33'750.00	33'750.00	0.00	67'500.00	-33'750.00
36461000 TPL SA: gestione corrente	0.00	0.00	0.00	7'847'826.35	-7'847'826.35
36462000 Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'866'000.00	4'682'750.00	183'250.00	0.00	4'866'000.00
36463000 Linee locali di trasporto pubblico	5'612'000.00	3'962'000.00	1'650'000.00	0.00	5'612'000.00
	<b>15'224'750.00</b>	<b>13'091'500.00</b>	<b>2'133'250.00</b>	<b>12'689'856.35</b>	<b>2'534'893.65</b>
45250000 Rimborsi da Comuni per linee locali	40'000.00	194'000.00	-154'000.00	0.00	40'000.00
	<b>40'000.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>-154'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'000.00</b>

Emerge in modo abbastanza evidente il maggior onere relativo ai trasporti pubblici (Comunità tariffale, linee d'importanza cantonale e, soprattutto, linee locali).

Per quanto concerne la Comunità Tariffale, l'aumento è dovuto agli importanti potenziamenti FMV e adattamenti puntuali linee bus.

Per quanto riguarda il maggior costo per le linee locali, questo è definito dalle decisioni di potenziamento dell'offerta di trasporto pubblico che hanno interessato i collegamenti con i vari quartieri di Lugano.

Il minor ricavo quale rimborso dai comuni per le linee locali è da attribuire alla decisione, da parte di comuni interessati, di non proseguire con esperienze di trasporto proposte in passato.

Contributi del dicastero Sviluppo territoriale								
Centro di costo 79100 Altri contributi		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P2018/P2017	Var. %	Consuntivo 2016	Differenza P2018/C2016	Var. %
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	12'200.00	18'700.00	-6'500.00	-34.76%	16'416.52	-4'216.52	-25.68%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	400.00	400.00	0.00	0.00%	222.00	178.00	80.18%
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'471'000.00	1'201'500.00	269'500.00	22.43%	1'227'562.40	243'437.60	19.83%
	<b>Totali</b>	<b>1'483'600.00</b>	<b>1'220'600.00</b>	<b>263'000.00</b>	<b>21.55%</b>	<b>1'244'200.92</b>	<b>239'399.08</b>	<b>19.24%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	364'000.00	364'500.00	-500.00	-0.14%	363'720.00	280.00	0.08%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	550'000.00	300'000.00	250'000.00	83.33%	0.00	550'000.00	
	<b>Totali</b>	<b>914'000.00</b>	<b>664'500.00</b>	<b>249'500.00</b>	<b>37.55%</b>	<b>363'720.00</b>	<b>550'280.00</b>	<b>151.29%</b>

Il dettaglio è presentato nella tabella seguente:

Conto	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza P18/P17	Consuntivo 2016	Differenza P18/C16
31813001 IVA forfetaria dovuta	2'200.00	2'200.00	0.00	2'182.32	17.68
31899000 Tasse sociali	10'000.00	16'500.00	-6'500.00	14'234.20	-4'234.20
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	400.00	400.00	0.00	222.00	178.00
36464000 Contributo a TPL per gestione Park & Ride	192'000.00	0.00	192'000.00	0.00	192'000.00
36580000 Enti e associazioni turistiche	0.00	0.00	0.00	13'000.00	-13'000.00
36603000 Contributo per abbonamenti Park & Ride	24'000.00	0.00	24'000.00	0.00	24'000.00
36660000 Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	870'000.00	834'000.00	36'000.00	851'687.00	18'313.00
36660100 Carte giornaliera dei trasporti	350'000.00	332'500.00	17'500.00	332'500.00	17'500.00
36660200 Abbonamenti arcobaleno aziendali	35'000.00	35'000.00	0.00	30'375.40	4'624.60
	<b>1'483'600.00</b>	<b>1'220'600.00</b>	<b>263'000.00</b>	<b>1'244'200.92</b>	<b>239'399.08</b>
43570000 Carte giornaliera di trasporto	364'000.00	364'500.00	-500.00	363'720.00	280.00
48500000 Prelevamento al fondo FER	550'000.00	300'000.00	250'000.00	0.00	550'000.00
	<b>914'000.00</b>	<b>664'500.00</b>	<b>249'500.00</b>	<b>363'720.00</b>	<b>550'280.00</b>

Il maggior costo, per rapporto al preventivo 2017, deriva dalla copertura del disavanzo gestionale dei Park & Ride, dall'introduzione di un sussidio per i cittadini di Lugano che optano per un abbonamento al Park & Ride e dall'incremento dei sussidi per abbonamenti.

Sul fronte dei ricavi si annota l'aumento del prelevamento dal Fondo Energie Rinnovabili (FER), a favore delle attività di gestione corrente, in modo particolare a copertura del disavanzo del Park & Ride, dei sussidi per abbonamenti Park & Ride e, parzialmente, per i sussidi per abbonamenti al trasporto pubblico.





**MESSAGGI**

**DEI**

**FONDI COMUNALI**



## FONDI COMUNALI

### BORSA D'ARCHITETTURA FRATELLI P. ED E. SOMAZZI

Nessuna osservazione particolare da segnalare.

### FONDO FAURE-SOLDINI

#### ***Stabili a Cademario***

Visto il buono stato dell'immobile si prevede un contenimento delle spese di manutenzione di Fr. 5'000.— (voce 314.200).

Si è inoltre provveduto al ripristino dell'importo di Fr. 6'000.— per ammortamento dei beni patrimoniali (voce 330.300) erroneamente omissa nel preventivo 2017.

#### ***Proventi e spese diversi***

Nessuna osservazione particolare.



**MESSAGGIO**

**AZIENDA ACQUA POTABILE**



# AZIENDA ACQUA POTABILE

## Commento generale

L'Azienda acqua potabile del Comune di Lugano è gestita dalla AIL SA in base al mandato di prestazione secondo risoluzione municipale del 15 novembre 2000.

Gli investimenti dell'azienda acqua potabile, preavvisati dal Municipio, restano di competenza del Consiglio Comunale, come pure il preventivo per l'esercizio annuale.

Il Comune affitta le infrastrutture dell'acquedotto alla AIL SA. Quest'ultima si occupa della gestione e della fornitura di acqua potabile ai clienti finali.

Il 4 dicembre 2014 il Comune di Lugano ha dato disdetta a questo mandato di prestazione con effetto a partire dal 01.01.2016. Il mandato è stato successivamente prolungato di un ulteriore anno per permettere l'allestimento della nuova convenzione valida a partire dal 01.01.2017. Il testo del nuovo mandato di prestazioni è stato sottoposto al Consiglio Comunale che lo ha approvato a ottobre 2017 (MM 9608). Grazie all'approvazione formale della nuova convenzione abbiamo potuto allestire il preventivo 2018 secondo i criteri del nuovo mandato di prestazione.

Commentando le voci più importanti osserviamo:

## USCITE

- 318.400**      *Costi gestione (importo fisso)*  
Prestazioni proprie di AIL SA quali personale, mezzi tecnici, infrastrutture, logistica, ICT, costi generali e assicurazioni, per la gestione del servizio di erogazione dell'acqua potabile. Per "gestione" sono intese tutte le operazioni tecniche atte a garantire un servizio ottimale di erogazione dell'acqua potabile, nonché le operazioni amministrative e finanziarie legate in particolare alla fatturazione e all'incasso delle prestazioni eseguite e dei servizi erogati. L'importo iscritto a preventivo verrà fatturato per la gestione del 2018.
- 318.401**      *Costi gestione (importo variabile 1)*  
Costi variabili d'esercizio quali i costi per l'energia elettrica, l'acquisto d'acqua da terzi, le perdite sui debitori. Questi costi, determinati in gran parte dall'effettivo consumo, verranno fatturati mediante conteggio nel 2018.
- 318.402**      *Costi gestione (importo variabile 2)*  
Prestazioni di terzi e materiale per la gestione della rete AAP di Lugano, quali manutenzione ordinaria a straordinaria di tutte le infrastrutture di captazione, trasporto, accumulazione e distribuzione. Essi verranno fatturati mediante conteggio nel 2018.
- 321.200**      *Interessi passivi*  
Onere di capitale generato dal finanziamento degli attivi da parte del Comune di Lugano.
- 331.000**      *Ammortamenti*  
Ammortamento delle opere per l'approvvigionamento di acqua potabile. Secondo l'Art. 158 cpv. 3 LOC per le infrastrutture per l'approvvigionamento idrico è vincolante l'utilizzo dei tassi d'ammortamenti sul valore iniziale riportati all'Art. 27 cpv. 4 RgfC. Le aziende municipalizzate per l'approvvigionamento idrico ammortizzano i loro impianti in base alla durata di utilizzazione delle singole opere.

## ENTRATE

- 434.600 *Forniture acqua potabile*  
Ricavi generati dalla fornitura di acqua potabile.
- 434.640 *Tasse di allacciamento*  
Quote di partecipazione dei nuovi allacciamenti alla rete già esistente.
- 434.650 *Ricavi prestazioni, vendite e tasse*  
Ricavi generati dalla vendita di energia elettrica prodotta in gran parte dalla centralina idroelettrica sull'acquedotto di Cusello.

## CONTO INVESTIMENTI

Gli investimenti in esecuzione da vecchia gestione (messaggi approvati dal Consiglio Comunale) genereranno nel 2018 uscite per ca. Fr. 2'898'000.--.

Di queste opere quelle maggiormente rilevanti dal punto di vista finanziario sono l'avvio della costruzione del serbatoio Pian Gallina (che raccoglie l'acqua proveniente dal Cusello e permette un riassetto delle zone di distribuzione cittadine), le opere di risanamento, potenziamento e integrazione previste in Val Colla e alcune condotte principali in diversi quartieri.

Gli investimenti ricorrenti, come da dettaglio sottoposto, ammontano a Fr. 5'700'000.--.  
Questi investimenti sono raggruppati nelle seguenti voci:

1. Rete di distribuzione	Fr. 3'900'000
2. Impianti di produzione e di accumulazione	Fr. 700'000
3. Installazioni di pompaggio e di trattamento acqua	Fr. 700'000
4. Apparecchiature di misura e di gestione	Fr. 100'000
5. Opere forestali (boschi)	Fr. 300'000

Gli investimenti ricorrenti sono per lo più rinnovi di infrastrutture d'approvvigionamento giunte al loro limite di vita operativo. Sono opere da attivare a bilancio visto che hanno una durata di vita di diversi anni e sono orientate a raggiungere e mantenere un livello tecnico omogeneo per tutto l'acquedotto della Nuova Lugano. L'importo relativo a queste opere negli ultimi anni è sensibilmente cresciuto, in particolare in seguito alle aggregazioni e ai numerosi progetti comunali di rifacimento della pavimentazione stradale.

Per quanto riguarda le opere in pianificazione, sono previsti principalmente lavori in comune con il Dicastero del Territorio o con il Cantone, per i quali sono stati o verranno richiesti dei crediti specifici. Si approfitterà dunque per allestire i progetti e richieste di credito più urgenti, tra cui spiccano alcune condotte principali di collegamento.

Per quanto concerne gli impianti, i progetti principali in fase avanzata di studio sono il nuovo serbatoio a Sonvico ("Bignö") e la stazione di pompaggio che collegherà Pazzallo a Carabbia ("Pissin"), che verranno seguiti dalla nuova stazione a lago e da altri impianti. Da notare anche un contributo alla realizzazione del nuovo impianto di trattamento e accumulo ad Arogno, che alimenta la frazione di Caprino.

La descrizione dei principali progetti avverrà in maniera dettagliata negli appositi messaggi di richiesta di credito. Si tratta generalmente di progetti a valenza regionale e a beneficio quindi dei sussidi concessi dalla Legge sull'Approvvigionamento Idrico.



# **RISOLUZIONI**



# RISOLUZIONI IN MARGINE AI CONTI PREVENTIVI 2018

## RISOLUZIONE RELATIVA ALL'APPROVAZIONE DEI CONTI PREVENTIVI DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 (messaggio municipale no 9811)

Vi preghiamo di voler risolvere:

- sono approvati i conti preventivi del Comune per l'anno 2018;
- Il fabbisogno di preventivo 2018 si fissa in **Fr. 248'432'601.52**
- Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2018 è fissato all'80%.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco  
Marco Borradori, avv.

Il Direttore della Divisione Finanze  
Athos Foletti

Il Segretario  
Robert Bregy

## **RISOLUZIONE RELATIVA ALL'APPROVAZIONE DEI CONTI PREVENTIVI DEI FONDI COMUNALI PER L'ANNO 2018**

Vi preghiamo di voler risolvere:

sono approvati i conti preventivi 2018:

- della Borsa di architettura fratelli P. ed E. Somazzi;
- del Fondo Faure-Soldini;

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco  
Marco Borradori, avv.

Il Direttore della Divisione Finanze  
Athos Foletti

Il Segretario  
Robert Bregy

## **RISOLUZIONE RELATIVA ALL'APPROVAZIONE DEI CONTI PREVENTIVI 2018 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE**

Vi preghiamo di voler risolvere:

sono approvati i conti preventivi 2018:

- dell'Azienda Acqua Potabile.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco  
Marco Borradori, avv.

Il Direttore della Divisione Finanze  
Athos Foletti

Il Segretario  
Robert Bregy

**TABELLE**  
**RICAPITOLATIVE**  
**DEL COMUNE**



## PREVENTIVO 2018 RICAPITOLAZIONE

	PREVENTIVO 2018	PREVENTIVO 2017
<b>Conto di gestione corrente</b>		
uscite correnti	443'830'659.05	438'680'609.76
ammortamenti su beni amministrativi	32'090'996.47	31'179'742.21
addebiti interni	1'350'200.00	1'334'400.00
<b>Totale spese correnti</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>471'194'751.97</b>
entrate correnti	227'489'054.00	211'521'829.00
accrediti interni	1'350'200.00	1'334'400.00
<b>Totale ricavi correnti</b>	<b>228'839'254.00</b>	<b>212'856'229.00</b>
Fabbisogno	248'432'601.52	258'338'522.97
Gettito imposta comunale (moltiplicatore al 80%)	246'500'000.00	245'000'000.00
<b>Risultato di gestione corrente</b>	<b>-1'932'601.52</b>	<b>-13'338'522.97</b>
<b>Conto degli investimenti in beni amministrativi</b>		
uscite per investimenti in beni amministrativi	78'166'000.00	80'216'000.00
entrate per investimenti in beni amministrativi	16'104'000.00	14'393'000.00
<b>Onere netto per investimenti</b>	<b>62'062'000.00</b>	<b>65'823'000.00</b>
<b>Conto di chiusura</b>		
onere netto per investimenti	62'062'000.00	65'823'000.00
risultato d'esercizio (avanzo)	-1'932'601.52	-13'338'522.97
ammortamenti su beni amministrativi	32'090'996.47	31'179'742.21
autofinanziamento	30'158'394.95	17'841'219.24
<b>Necessità di finanziamento</b>	<b>31'903'605.05</b>	<b>47'981'780.76</b>





## Preventivo 2018 - (RIASSUNTO PER DICASTERO)

Dicastero	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 Istituzioni	12'821'205.00	593'700.00	13'323'395.00	898'500.00	12'595'497.10	1'255'915.86
2 Consulenza e gestione	111'653'207.96	102'196'910.00	111'657'823.97	94'911'925.00	114'101'123.13	112'933'489.29
3 Immobili	1'896'620.00	1'136'000.00	11'375'340.00	1'053'000.00	10'376'919.98	849'279.35
4 Sicurezza e spazi urbani	789'15'827.56	39'820'824.00	77'487'564.00	33'197'800.00	74'281'899.45	34'240'399.85
5 Formazione socialità e sostegno	193'812'555.00	67'330'530.00	193'483'219.00	66'266'284.00	192'738'255.47	67'879'904.80
6 Cultura sport ed eventi	42'148'100.00	11'630'090.00	40'668'360.00	10'709'820.00	44'102'548.18	15'622'267.77
7 Sviluppo territoriale	26'024'340.00	6'131'200.00	23'199'050.00	5'818'900.00	22'461'903.24	5'788'642.62
<b>TOTALE SPESE E RICAVI</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>228'839'254.00</b>	<b>471'194'751.97</b>	<b>212'856'229.00</b>	<b>470'658'146.55</b>	<b>238'569'899.54</b>
FABBISOGNO		248'432'601.52		258'338'522.97		232'088'247.01
GETTITO D'IMPOSTA PREVISTO (80%)		246'500'000.00		245'000'000.00		241'000'000.00
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>		<b>-1'932'601.52</b>		<b>-13'338'522.97</b>	<b>8'911'752.99</b>	
<b>TOTALI</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>471'194'751.97</b>	<b>471'194'751.97</b>	<b>479'569'899.54</b>	<b>479'569'899.54</b>

## Distribuzione delle entrate secondo il piano contabile

Preventivo 2017	Preventivo 2018	Genere di entrata	Istituzioni	Consulenza e gestione	Immobili	Sicurezza e spazi urbani	Formazione, Socialità e Sostegno	Cultura, Sport ed Eventi	Sviluppo territoriale
63'600'000.00	69'300'000.00	<b>40 IMPOSTE</b>		69'300'000.00	25'000.00	11'536'100.00	430'400.00	4'082'640.00	420'000.00
43'250'000.00	48'250'000.00	400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		48'250'000.00		2'397'900.00		29'600.00	
7'150'000.00	7'650'000.00	401 Imposte sull'utile e sul capitale		7'650'000.00		2'397'900.00		28'600.00	
11'700'000.00	11'900'000.00	402 Imposte immobiliari		11'900'000.00		11'536'100.00		4'082'640.00	
1'500'000.00	1'500'000.00	403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		1'500'000.00					
<b>2'136'200.00</b>	<b>2'827'500.00</b>	<b>41 REGALIE E CONCESSIONI</b>		400'000.00					
2'136'200.00	2'827'500.00	410 Regalie e concessioni		400'000.00					
<b>45'121'920.00</b>	<b>46'122'450.00</b>	<b>42 REDDITI DELLA SOSTANZA</b>		29'628'310.00					
4'000.00	3'500.00	420 Interessi da banche		3'500.00					
3'288'800.00	3'682'960.00	421 Crediti		3'682'960.00					
1'021'400.00	1'021'400.00	422 Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)		1'021'400.00					
8'465'500.00	8'465'500.00	423 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali		8'164'400.00		7'100.00		294'000.00	
2'000.00	2'000.00	424 Utili contabili sui beni patrimoniali		2'000.00					
32'900.00	28'850.00	425 Interessi su prestiti dei beni amministrativi		28'850.00					
15'500'000.00	16'000'000.00	426 Redditi su partecipazioni (dei beni amministrativi)		16'000'000.00					
16'785'220.00	16'918'240.00	427 Redditi immobiliari dei beni amministrativi		725'200.00		11'529'000.00	430'400.00	3'788'640.00	420'000.00
<b>69'655'575.00</b>	<b>76'267'050.00</b>	<b>43 TASSE, DIRITTI E MULTE</b>	454'700.00	2'358'600.00	729'000.00	22'168'850.00	42'592'550.00	5'980'350.00	2'083'000.00
100'000.00	100'000.00	430 Tasse d'esenzione							100'000.00
3'932'100.00	41'448'100.00	431 Tasse per servizi amministrativi	285'500.00	110'000.00	1'500.00	2'730'000.00	2'351'000.00	1'000.00	785'000.00
38'742'150.00	37'647'100.00	432 Ricavi ospedalieri, di case di cura e refettori in genere					37'647'100.00		
772'000.00	756'000.00	433 Tasse scolastiche					756'000.00		
11'983'150.00	18'124'700.00	434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	20'000.00	35'900.00	385'000.00	12'285'000.00	279'500.00	4'519'300.00	600'000.00
1'894'100.00	2'079'450.00	435 Vendite				1'212'000.00	469'550.00	43'900.00	364'000.00
7'189'875.00	8'067'800.00	436 Rimborzi	99'200.00	2'205'700.00	92'000.00	1'660'350.00	3'143'400.00	864'150.00	3'000.00
4'270'000.00	4'310'000.00	437 Multe	50'000.00		250'000.00	4'030'000.00			230'000.00
400'000.00	500'000.00	438 Prestazioni proprie per investimenti				250'000.00		452'000.00	1'000.00
372'200.00	533'900.00	439 Altri ricavi per prestazioni e vendite			500.00	1'500.00			115'000.00
<b>416'000.00</b>	<b>514'000.00</b>	<b>44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICA</b>	9'000.00	390'000.00			71'900.00		115'000.00
50'000.00	115'000.00	440 Partecipazione alle entrate della Confederazione							
9'000.00	9'000.00	441 Partecipazione alle entrate del Cantone							
357'000.00	390'000.00	444 Contributi cantonali							
<b>3'104'500.00</b>	<b>3'072'646.00</b>	<b>45 Rimborzi da enti pubblici</b>							
828'100.00	814'546.00	451 Cantoni							
2'276'400.00	2'258'100.00	452 Comuni e consorzi comunali							
<b>26'154'900.00</b>	<b>26'000'458.00</b>	<b>46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI</b>	130'000.00	120'000.00	50'000.00	103'728.00	21'644'630.00	1'457'500.00	2'484'600.00
883'700.00	749'728.00	460 Confederazione				94'728.00	535'000.00		
23'314'300.00	23'214'070.00	461 Cantoni	130'000.00			9'000.00	20'246'470.00	334'000.00	2'494'600.00
721'200.00	762'060.00	462 Comuni e consorzi comunali					762'060.00		
1'235'700.00	1'274'600.00	469 Altri contributi per spese correnti					1'011'000.00	1'123'500.00	
<b>1'332'834.00</b>	<b>3'384'950.00</b>	<b>48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI</b>			250'000.00	150'000.00	2'334'950.00	100'000.00	550'000.00
150'000.00	150'000.00	480 Accantonamenti per manutenzione straordinaria delle canalizz				150'000.00			
532'834.00	2'334'950.00	484 Contratto prestazione DSS					2'334'950.00		
650'000.00	900'000.00	485 Prelevamenti al FER						100'000.00	
<b>1'334'400.00</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>49 ACCREDITI INTERNI</b>			82'000.00	839'600.00			550'000.00
1'334'400.00	1'350'200.00	490 Accrediti interni			82'000.00	839'600.00			428'600.00
<b>212'856'229.00</b>	<b>228'839'254.00</b>	<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	593'700.00	102'196'910.00	1'136'000.00	39'820'824.00	67'330'530.00	11'630'090.00	6'131'200.00

## Distribuzione delle spese secondo il piano contabile

Preventivo 2017	Preventivo 2018	Generi di spesa	Istituzioni	Consulenza e gestione	Immobili	Sicurezza e spazi urbani	Formazione, Socialità e Sostegno	Cultura, Sport ed Eventi	Sviluppo territoriale
<b>183'330'650.00</b>	<b>185'632'890.00</b>	<b>30 SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>9'280'500.00</b>	<b>11'672'000.00</b>	<b>6'225'700.00</b>	<b>44'713'040.00</b>	<b>95'258'650.00</b>	<b>13'394'900.00</b>	<b>5'091'100.00</b>
1'194'800.00	1'194'800.00	300 Onorari ed Indennità a autorità commissioni e magistrati	1'194'800.00	8'157'100.00	5'162'550.00	36'928'800.00	57'532'100.00	11'293'700.00	4'187'750.00
127'451'250.00	129'752'650.00	301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'eserci	6'490'650.00						
22'796'800.00	22'619'800.00	302 Stipendi ed indennità a docenti							
13'316'400.00	13'480'040.00	303 Contributi AVS, AI, IPIG e AD	659'000.00	713'250.00	453'600.00	3'248'440.00	7'048'000.00	988'550.00	369'200.00
15'466'150.00	15'498'550.00	304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	710'500.00	2'330'550.00	466'750.00	3'234'600.00	7'347'450.00	963'250.00	445'450.00
1'039'260.00	1'084'850.00	305 Premi assicurazioni e infortuni	30'550.00	33'050.00	109'300.00	437'400.00	265'450.00	121'400.00	87'700.00
537'350.00	516'650.00	306 Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	5'000.00		33'500.00	379'000.00	70'150.00	28'000.00	1'000.00
417'850.00	408'050.00	307 Prestazioni per beneficiari di rendita	190'000.00	408'050.00	61'000.00	61'000.00	14'000.00		
104'800.00	105'000.00	308 Compensi a terzi per personale avventizio	30'000.00	30'000.00	423'800.00		361'700.00		
990'040.00	975'500.00	309 Altre spese per il personale							
<b>74'363'158.00</b>	<b>77'561'042.56</b>	<b>31 SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>3'088'205.00</b>	<b>11'326'625.00</b>	<b>5'587'060.00</b>	<b>24'944'187.56</b>	<b>16'468'135.00</b>	<b>14'865'080.00</b>	<b>1'281'750.00</b>
1'792'550.00	1'672'500.00	310 Materiale d'ufficio, scolastico e	444'100.00	64'250.00	14'000.00	267'500.00	676'650.00	120'000.00	86'000.00
1'227'375.00	1'352'150.00	311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	54'950.00	69'250.00	80'350.00	482'450.00	396'950.00	258'200.00	10'000.00
11'427'500.00	11'589'140.00	312 Acqua, energia e combustibili		3'894'080.00	1'044'500.00	809'510.00	2'952'250.00	2'889'400.00	
9'873'580.00	10'002'430.00	313 Materiale di consumo	21'500.00	1'200.00	770'050.00	3'079'950.00	5'689'700.00	437'030.00	3'000.00
12'352'352.00	12'561'190.00	314 Manutenzione stabili e strutture (prestazioni di terzi)	327'155.00	1'152'140.00	2'603'000.00	6'247'000.00	1'296'950.00	1'362'100.00	32'500.00
4'340'520.00	4'551'260.00	315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (pres	122'100.00	1'379'230.00	86'500.00	1'594'500.00	665'025.00	466'350.00	28'450.00
6'596'686.00	6'927'987.56	316 Locazione, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	44'200.00	1'014'660.00	136'360.00	2'868'547.56	784'600.00	1'973'280.00	4'000.00
760'000.00	789'700.00	317 Rimborso spese	1'926'200.00	7'500.00	3'500.00	68'000.00	581'600.00	80'900.00	
24'056'045.00	25'857'125.00	318 Servizi ed onorari	148'000.00	3'581'915.00	946'300.00	9'518'730.00	3'095'410.00	5'672'770.00	1'115'800.00
1'936'550.00	2'256'950.00	319 Altre spese per beni e servizi		162'400.00	2'500.00	8'000.00	329'000.00	1'605'050.00	2'000.00
<b>16'1126'110.00</b>	<b>14'316'710.00</b>	<b>32 INTERESSI PASSIVI</b>		<b>14'316'710.00</b>					
45'850.00	51'050.00	321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza		51'050.00					
14'895'860.00	13'203'960.00	322 Interessi passivi per debiti a media scadenza		13'203'960.00					
584'400.00	511'700.00	323 Interessi passivi per conti speciali		511'700.00					
600'000.00	550'000.00	329 Altri interessi passivi		550'000.00					
<b>36'582'573.97</b>	<b>37'413'644.96</b>	<b>33 AMMORTAMENTI</b>		<b>37'413'644.96</b>					
5'402'831.76	5'322'648.49	330 Su beni patrimoniali		5'322'648.49					
31'179'742.21	32'090'996.47	331 Su beni amministrativi: ordinari		32'090'996.47					
<b>11'823'600.00</b>	<b>11'736'900.00</b>	<b>35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI</b>		<b>2'142'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>8'589'000.00</b>	<b>868'500.00</b>	<b>113'400.00</b>	
1'366'700.00	1'379'000.00	351 Cantoni		13'000.00	24'000.00	793'000.00	573'000.00	113'400.00	
10'456'900.00	10'357'900.00	352 Comuni e consorzi comunali		2'129'000.00		7'796'000.00	295'500.00		
<b>142'191'220.00</b>	<b>145'203'798.00</b>	<b>36 CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>441'500.00</b>	<b>34'782'228.00</b>			<b>79'516'200.00</b>	<b>13'881'120.00</b>	<b>16'582'750.00</b>
3'720.00	3'720.00	360 Confederazione						3'720.00	
72'680'900.00	73'417'718.00	361 Cantoni		33'246'918.00			35'570'400.00	400.00	4'600'000.00
31'660'900.00	31'575'100.00	362 Comuni e consorzi comunali		254'700.00			277'10'400.00	3'610'000.00	
5'028'000.00	5'088'000.00	363 Istituti propri	60'000.00				28'000.00	5'000'000.00	
9'111'900.00	11'137'150.00	364 Imprese ad economia mista		433'400.00					
19'634'300.00	19'843'110.00	365 Istituzioni private	371'500.00	845'210.00			13'359'400.00	5'267'000.00	107'037'500.00
4'031'500.00	4'099'000.00	366 Economie private	10'000.00	2'000.00			2'808'000.00		1'279'000.00
40'000.00	40'000.00	367 Estero					40'000.00		
<b>5'443'040.00</b>	<b>4'053'670.00</b>	<b>38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI</b>			<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'384'070.00</b>	<b>2'569'600.00</b>	
50'000.00	100'000.00	380 Accantonamento per la manutenzione straordinaria delle canal			100'000.00	100'000.00			100'000.00
100'000.00	100'000.00	382 Contributi sostitutivi per posteggi							
2'823'440.00	1'384'070.00	384 Contratto prestazione DSS							2'469'600.00
2'469'600.00	2'469'600.00	385 Rversamenti al FEER							
<b>1'334'400.00</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>39 ADEBITI INTERNI</b>	<b>11'000.00</b>		<b>59'860.00</b>	<b>569'600.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>385'740.00</b>
1'334'400.00	1'350'200.00	390 Addebiti interni	11'000.00		59'860.00	569'600.00	317'000.00	7'000.00	385'740.00
<b>471'194'751.97</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>12'821'205.00</b>	<b>111'653'207.96</b>	<b>11'896'620.00</b>	<b>78'915'827.56</b>	<b>193'812'555.00</b>	<b>42'148'100.00</b>	<b>26'024'340.00</b>

**PREVENTIVO 2018 Gestione corrente - Ripartizione Funzionale a 3 cifre**

	<b>Costi</b>	<b>Ricavi</b>	<b>SALDO</b>
<b>MUNICIPIO</b>	<b>477'271'855.52</b>	<b>228'839'254.00</b>	<b>-248'432'601.52</b>
<b>0 AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>44'216'006.86</b>	<b>4'668'280.00</b>	<b>-39'547'726.86</b>
<b>01 Potere legislativo ed esecutivo</b>	<b>2'343'936.00</b>	<b>53'900.00</b>	<b>-2'290'036.00</b>
011 Potere legislativo	822'136.00	3'900.00	-818'236.00
012 Potere esecutivo	1'521'800.00	50'000.00	-1'471'800.00
<b>02 Amministrazione generale</b>	<b>31'712'403.36</b>	<b>4'287'130.00</b>	<b>-27'425'273.36</b>
020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	5'365'800.00	328'000.00	-5'037'800.00
029 Altre amministrazioni generali	26'346'603.36	3'959'130.00	-22'387'473.36
<b>09 Compiti non ripartibili</b>	<b>10'159'667.50</b>	<b>327'250.00</b>	<b>-9'832'417.50</b>
090 Compiti non ripartibili	10'159'667.50	327'250.00	-9'832'417.50
<b>1 SICUREZZA PUBBLICA</b>	<b>37'804'001.00</b>	<b>15'037'024.00</b>	<b>-22'766'977.00</b>
<b>10 Protezione giuridica</b>	<b>8'612'805.00</b>	<b>3'858'500.00</b>	<b>-4'754'305.00</b>
100 Registro fondiario, pesi e misure	217'000.00		-217'000.00
101 Controllo abitanti	2'576'400.00	1'730'000.00	-846'400.00
102 Ufficio di conciliazione in materia di locazione	91'225.00	130'000.00	38'775.00
103 Commissione tutoria regionale	4'458'100.00	1'998'500.00	-2'459'600.00
109 Altri servizi giuridici	1'270'080.00		-1'270'080.00
<b>11 Polizia</b>	<b>22'072'995.00</b>	<b>8'287'150.00</b>	<b>-13'785'845.00</b>
113 Corpo di polizia	22'072'995.00	8'287'150.00	-13'785'845.00
<b>12 Giustizia</b>	<b>45'000.00</b>		<b>-45'000.00</b>
120 Giustizia	45'000.00		-45'000.00
<b>14 Polizia del fuoco</b>	<b>4'944'201.00</b>	<b>2'891'374.00</b>	<b>-2'052'827.00</b>
140 Polizia del fuoco	4'944'201.00	2'891'374.00	-2'052'827.00
<b>15 Difesa nazionale militare</b>	<b>285'000.00</b>		<b>-285'000.00</b>
151 Istruzione militare	285'000.00		-285'000.00
<b>16 Difesa nazionale civile</b>	<b>1'844'000.00</b>		<b>-1'844'000.00</b>
160 Protezione civile	1'844'000.00		-1'844'000.00
<b>2 EDUCAZIONE</b>	<b>49'840'569.00</b>	<b>6'937'100.00</b>	<b>-42'903'469.00</b>
<b>20 Scuole dell'infanzia</b>	<b>19'160'610.30</b>	<b>2'686'614.00</b>	<b>-16'473'996.30</b>
200 Scuole dell'infanzia	19'160'610.30	2'686'614.00	-16'473'996.30
<b>21 Scuole pubbliche</b>	<b>29'881'958.70</b>	<b>4'250'486.00</b>	<b>-25'631'472.70</b>
210 Scuole elementari	29'638'658.70	4'250'486.00	-25'388'172.70
212 Scuole medie	178'000.00		-178'000.00
214 Scuole di musica	65'300.00		-65'300.00
<b>2X F2X - Da definire</b>	<b>798'000.00</b>		<b>-798'000.00</b>
2XX Diversi - EDUCAZIONE	798'000.00		-798'000.00
<b>3 CULTURA E TEMPO LIBERO</b>	<b>48'286'124.00</b>	<b>11'576'290.00</b>	<b>-36'709'834.00</b>
<b>30 Promozione culturale</b>	<b>30'461'181.80</b>	<b>6'930'350.00</b>	<b>-23'530'831.80</b>
300 Biblioteche	268'100.00		-268'100.00
301 Musei	8'633'428.40	347'860.00	-8'285'568.40
302 Teatri e concerti	10'975'458.40	2'749'640.00	-8'225'818.40
309 Altra promozione culturale	10'584'195.00	3'832'850.00	-6'751'345.00
<b>31 Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico</b>	<b>2'000.00</b>		<b>-2'000.00</b>
310 Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	2'000.00		-2'000.00
<b>32 Mezzi d'informazione</b>	<b>146'700.00</b>		<b>-146'700.00</b>
320 Mezzi d'informazione	146'700.00		-146'700.00
<b>33 Parchi pubblici e sentieri</b>	<b>5'952'499.00</b>	<b>426'600.00</b>	<b>-5'525'899.00</b>
330 Parchi pubblici e sentieri	5'952'499.00	426'600.00	-5'525'899.00
<b>34 Sport</b>	<b>10'977'733.20</b>	<b>4'104'340.00</b>	<b>-6'873'393.20</b>
340 Sport	10'977'733.20	4'104'340.00	-6'873'393.20
<b>35 Altre attività di tempo libero</b>	<b>320'850.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>-205'850.00</b>
350 Altre attività di tempo libero	320'850.00	115'000.00	-205'850.00
<b>39 Culto</b>	<b>425'160.00</b>		<b>-425'160.00</b>
390 Culto	425'160.00		-425'160.00
<b>4 SALUTE PUBBLICA</b>	<b>2'038'800.00</b>	<b>240'200.00</b>	<b>-1'798'600.00</b>
<b>45 Lotta profilattica contro le malattie</b>	<b>153'200.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>-133'000.00</b>
450 Lotta contro l'abuso di alcool e stupefacenti	153'200.00	20'200.00	-133'000.00
<b>46 Servizio medico scolastico</b>	<b>697'200.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>-477'200.00</b>
460 Servizio medico scolastico	697'200.00	220'000.00	-477'200.00
<b>49 Altri compiti per la salute</b>	<b>1'188'400.00</b>		<b>-1'188'400.00</b>
490 Altri compiti per la salute	1'188'400.00		-1'188'400.00
<b>5 PREVIDENZA SOCIALE</b>	<b>138'301'380.00</b>	<b>58'176'830.00</b>	<b>-80'124'550.00</b>
<b>50 Assicurazione vecchiaia e superstiti e contributi comunali a</b>	<b>29'254'460.00</b>	<b>130'200.00</b>	<b>-29'124'260.00</b>
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	654'460.00	130'200.00	-524'260.00
501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	28'600'000.00		-28'600'000.00
<b>52 Assicurazione malattia</b>		<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>
520 Assicurazione malattia		40'000.00	40'000.00
<b>54 Protezione della gioventù</b>	<b>7'692'210.00</b>	<b>6'180'410.00</b>	<b>-1'511'800.00</b>
540 Protezione della gioventù	7'692'210.00	6'180'410.00	-1'511'800.00
<b>57 Case per anziani</b>	<b>78'530'720.00</b>	<b>50'944'220.00</b>	<b>-27'586'500.00</b>
570 Case per anziani	78'530'720.00	50'944'220.00	-27'586'500.00
<b>58 Assistenza</b>	<b>22'783'990.00</b>	<b>882'000.00</b>	<b>-21'901'990.00</b>
580 Assistenza agli anziani	11'760'000.00		-11'760'000.00
581 Aiuto agli indigenti (assistenza)	8'961'790.00	178'300.00	-8'783'490.00
589 Altre iniziative assistenziali	2'062'200.00	703'700.00	-1'358'500.00
<b>59 Aiuto umanitario</b>	<b>40'000.00</b>		<b>-40'000.00</b>
591 Aiuto umanitario all'estero	40'000.00		-40'000.00
<b>6 TRAFFICO</b>	<b>35'501'559.50</b>	<b>18'485'825.00</b>	<b>-17'015'734.50</b>

**PREVENTIVO 2018 Gestione corrente - Ripartizione Funzionale a 3 cifre**

	<b>Costi</b>	<b>Ricavi</b>	<b>SALDO</b>
<b>62 Strade comunali</b>	<b>17'773'959.50</b>	<b>18'030'325.00</b>	<b>256'365.50</b>
620 Rete stradale comunale	16'690'964.50	7'983'225.00	-8'707'739.50
621 Posteggi ed autosili	1'082'995.00	10'047'100.00	8'964'105.00
<b>65 Traffico regionale</b>	<b>12'140'600.00</b>	<b>404'000.00</b>	<b>-11'736'600.00</b>
651 Aziende del traffico locali	11'735'600.00	404'000.00	-11'331'600.00
652 Seggiovie e filovie	405'000.00		-405'000.00
<b>67 Traffico aereo</b>	<b>467'150.00</b>		<b>-467'150.00</b>
670 Aeroporti	467'150.00		-467'150.00
<b>69 Altro traffico</b>	<b>5'119'850.00</b>	<b>51'500.00</b>	<b>-5'068'350.00</b>
690 Altro traffico	5'119'850.00	51'500.00	-5'068'350.00
<b>7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO</b>	<b>29'550'392.20</b>	<b>8'843'045.00</b>	<b>-20'707'347.20</b>
<b>70 Approvvigionamento idrico</b>	<b>280'000.00</b>		<b>-280'000.00</b>
700 Approvvigionamento idrico	280'000.00		-280'000.00
<b>71 Eliminazione delle acque luride</b>	<b>9'649'525.00</b>	<b>1'792'825.00</b>	<b>-7'856'700.00</b>
710 Eliminazione delle acque luride	9'649'525.00	1'792'825.00	-7'856'700.00
<b>72 Eliminazione rifiuti</b>	<b>14'534'176.00</b>	<b>6'395'000.00</b>	<b>-8'139'176.00</b>
720 Eliminazione rifiuti	14'534'176.00	6'395'000.00	-8'139'176.00
<b>73 Macelli pubblici</b>	<b>35'000.00</b>		<b>-35'000.00</b>
730 Macelli pubblici	35'000.00		-35'000.00
<b>74 Cimiteri e seppellimento</b>	<b>1'645'630.00</b>	<b>387'000.00</b>	<b>-1'258'630.00</b>
740 Cimiteri e seppellimento	1'645'630.00	387'000.00	-1'258'630.00
<b>75 Arginature</b>	<b>857'000.00</b>		<b>-857'000.00</b>
750 Arginature	857'000.00		-857'000.00
<b>78 Altra protezione dell'ambiente</b>	<b>233'791.20</b>	<b>128'220.00</b>	<b>-105'571.20</b>
789 Altre immissioni	233'791.20	128'220.00	-105'571.20
<b>79 Sistemazione del territorio</b>	<b>2'315'270.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>-2'175'270.00</b>
790 Pianificazione del territorio	2'315'270.00	140'000.00	-2'175'270.00
<b>8 ECONOMIA PUBBLICA</b>	<b>3'778'170.00</b>	<b>3'861'600.00</b>	<b>83'430.00</b>
<b>83 Turismo</b>	<b>314'120.00</b>		<b>-314'120.00</b>
830 Turismo	314'120.00		-314'120.00
<b>84 Industria, commercio ed artigianato</b>	<b>994'450.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>-515'450.00</b>
840 Industria, commercio ed artigianato	994'450.00	479'000.00	-515'450.00
<b>86 Energia</b>	<b>2'469'600.00</b>	<b>3'382'600.00</b>	<b>913'000.00</b>
860 Elettricità	2'469'600.00	3'382'600.00	913'000.00
<b>9 FINANZE ED IMPOSTE</b>	<b>87'954'852.96</b>	<b>101'013'060.00</b>	<b>13'058'207.04</b>
<b>90 Imposte</b>	<b>4'450'000.00</b>	<b>70'600'000.00</b>	<b>66'150'000.00</b>
900 Imposte	4'450'000.00	70'600'000.00	66'150'000.00
<b>92 Perequazione finanziaria</b>	<b>33'501'618.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>-33'101'618.00</b>
921 Cantone - Comuni	33'501'618.00	400'000.00	-33'101'618.00
<b>94 Gestione del patrimonio e dei debiti</b>	<b>16'641'590.00</b>	<b>30'013'060.00</b>	<b>13'371'470.00</b>
940 Interessi	13'842'710.00	19'836'710.00	5'994'000.00
942 Immobili patrimoniali	2'798'880.00	10'176'350.00	7'377'470.00
<b>99 Spese non ripartibili</b>	<b>33'361'644.96</b>		<b>-33'361'644.96</b>
990 Spese non ripartibili	33'361'644.96		-33'361'644.96

CONTI INVESTIMENTI 2018 - Crediti Votati + Pianificazione  
Ripartizione funzionale preventivo 2018

		COSTI	RICAVI	SALDO
	<b>T O T A L E</b>	<b>79'168</b>	<b>16'104</b>	<b>63'064</b>
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>4'817</b>	<b>0</b>	<b>4'817</b>
02	Amministrazione generale	2'057	0	2'057
029	Altre amministrazioni generali	2'057		2'057
09	Compiti non ripartibili	2'760	0	2'760
090	Compiti non ripartibili	2'760		2'760
<b>1</b>	<b>SICUREZZA PUBBLICA</b>	<b>348</b>	<b>0</b>	<b>348</b>
10	Protezione giuridica	60	0	60
100	Registro fondiario, pesi e misure	60		60
11	Polizia	28	0	28
113	Corpo di polizia	28		28
14	Polizia del fuoco	260	0	260
140	Polizia del fuoco	260		260
<b>2</b>	<b>EDUCAZIONE</b>	<b>6'322</b>	<b>1'379</b>	<b>4'943</b>
20	Scuole dell'infanzia	3'227	579	2'648
200	Scuole dell'infanzia	3'227	579	2'648
21	Scuole pubbliche	3'095	800	2'295
210	Scuole elementari	3'095	800	2'295
<b>3</b>	<b>CULTURA E TEMPO LIBERO</b>	<b>13'973</b>	<b>300</b>	<b>13'673</b>
30	Promozione culturale	3'824	100	3'724
301	Musei	280		280
302	Teatri e concerti	200		200
309	Altra promozione culturale	3'344	100	3'244
31	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	0	0	0
310	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico			
33	Parchi pubblici e sentieri	75	0	75
330	Parchi pubblici e sentieri	75		75
34	Sport	10'009	200	9'809
310	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	260	100	160
330	Parchi pubblici e sentieri	75		75
340	Sport	9'674	100	9'574
39	Culto	65	0	65
390	Culto	65		65
<b>5</b>	<b>PREVIDENZA SOCIALE</b>	<b>11'729</b>	<b>1'000</b>	<b>10'729</b>
57	Case per anziani	11'329	1'000	10'329
570	Case per anziani	11'329	1'000	10'329
58	Assistenza	400	0	400
589	Altre iniziative assistenziali	400		400
<b>6</b>	<b>TRAFFICO</b>	<b>18'945</b>	<b>2'578</b>	<b>16'367</b>
61	Strade cantonali	0	0	0
610	Strade cantonali			
62	Strade comunali	14'956	2'578	12'378
620	Rete stradale comunale	13'048	2'328	10'720
621	Posteggi ed autosili	1'908	250	1'658
65	Traffico regionale	300	0	300
651	Aziende del traffico locali	300		300
67	Traffico aereo	3'600	0	3'600
670	Aeroporti	3'600		3'600
69	Altro traffico	89	0	89
690	Altro traffico	89		89
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TER</b>	<b>21'682</b>	<b>10'517</b>	<b>11'165</b>
71	Eliminazione delle acque luride	6'240	285	5'955
710	Eliminazione delle acque luride	6'240	285	5'955
72	Eliminazione rifiuti	3'050	8'000	-4'950
720	Eliminazione rifiuti	3'050	8'000	-4'950
74	Cimiteri e seppellimento	200	0	200
740	Cimiteri e seppellimento	200		200
75	Arginature	1'505	777	728
750	Arginature	1'505	777	728
78	Altra protezione dell'ambiente	500	0	500
780	Servizi igienici pubblici	500		500
79	Sistemazione del territorio	10'187	1'455	8'732
790	Pianificazione del territorio	10'187	1'455	8'732
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>	<b>350</b>	<b>330</b>	<b>20</b>
81	Selvicoltura	350	330	20
812	Foreste comunali	350	330	20
<b>9</b>	<b>FINANZE ED IMPOSTE</b>	<b>1'002</b>	<b>0</b>	<b>1'002</b>
94	Gestione del patrimonio e dei debiti	1'002	0	1'002
942	Immobili patrimoniali	1'002		1'002

**CONTI D'ESERCIZIO**

**DEL COMUNE**

**E DEI**

**FONDI COMUNALI**





## Preventivo 2018 - Dettaglio per divisione del Dicastero Istituzioni

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
10 Legislativo ed Esecutivo	1'815'300.00	50'000.00	1'871'300.00	51'000.00	2'041'595.94	118'999.15
11 Revisione interna	632'000.00	1'500.00	580'200.00	0.00	562'798.10	1'395.35
12 Cancelleria comunale	4'855'145.00	425'000.00	5'641'935.00	775'500.00	5'021'092.42	704'137.51
13 Comunicazione e Relazioni Pubbliche	1'886'660.00	0.00	1'934'160.00	0.00	1'985'644.28	368'093.50
14 Risorse umane	2'770'800.00	117'200.00	2'468'050.00	72'000.00	2'168'928.57	63'290.35
15 Sviluppo economico	413'800.00	-	406'750.00	-	429'987.24	-
19 Contributi	447'500.00	-	421'000.00	-	385'450.55	-
<b>Totale Dicastero 1 Istituzioni</b>	<b>12'821'205.00</b>	<b>593'700.00</b>	<b>13'323'395.00</b>	<b>898'500.00</b>	<b>12'595'497.10</b>	<b>1'255'915.86</b>



## Legislativo ed Esecutivo

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>10 LEGISLATIVO ED ESECUTIVO</b>	<b>1'815'300.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>1'871'300.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>2'041'595.94</b>	<b>118'999.15</b>
<b>1000 CONSIGLIO COMUNALE</b>	<b>293'500.00</b>		<b>325'050.00</b>		<b>248'799.83</b>	
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	250'000.00		280'000.00		219'120.00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	12'500.00		12'500.00		12'576.15	
31000000 Materiale d'ufficio	18'000.00		18'000.00		16'134.68	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	13'000.00		14'000.00		442.80	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					526.20	
31809100 Spese di telefonia			550.00			
<b>1001 MUNICIPIO</b>	<b>1'521'800.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>1'546'250.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>1'792'796.11</b>	<b>118'999.15</b>
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	834'800.00		814'750.00		843'267.90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					2'000.00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	72'950.00		72'850.00		68'685.80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	93'100.00		80'700.00		93'085.20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2'950.00		1'700.00		1'602.60	
31000000 Materiale d'ufficio	18'000.00		22'000.00		4'710.97	
31040000 Inserzioni	26'000.00		30'000.00		23'887.40	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	4'000.00		5'000.00		3'814.05	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi					34'127.65	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'000.00		500.00		1'738.96	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'000.00		1'000.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					6'668.36	
31809100 Spese di telefonia	6'000.00		5'750.00			
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico					117'413.80	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza			150'000.00		91'131.40	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	450'000.00		350'000.00		488'674.28	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	2'000.00		2'000.00		1'987.74	
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi				1'000.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						65'223.15
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		50'000.00		50'000.00		53'566.00
43920000 Entrate varie						210.00

## Revisione interna

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>11 REVISIONE INTERNA</b>	<b>632'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>580'200.00</b>		<b>562'798.10</b>	<b>1'395.35</b>
<b>1100 REVISIONE INTERNA</b>	<b>632'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>580'200.00</b>		<b>562'798.10</b>	<b>1'395.35</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	514'900.00		469'350.00		408'137.60	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					55'743.05	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	45'250.00		41'200.00		35'867.45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					4'985.80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	56'900.00		52'250.00		47'494.80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					4'285.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1'750.00		900.00		785.65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					115.60	
31000000 Materiale d'ufficio	2'000.00		2'500.00		1'118.76	
31020000 Pubblicazioni, stampati	500.00		1'000.00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	3'000.00		1'000.00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'000.00		3'000.00		1'570.18	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2'694.01	
31809100 Spese di telefonia	2'700.00		3'000.00			
31899000 Tasse sociali	4'000.00		6'000.00			
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'500.00				1'395.35

## Cancelleria comunale

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>12 CANCELLERIA COMUNALE</b>	<b>4'855'145.00</b>	<b>425'000.00</b>	<b>5'641'935.00</b>	<b>775'500.00</b>	<b>5'021'092.42</b>	<b>704'137.51</b>
<b>1200 CANCELLERIA, MESSAGGERIA, STAMPERIA E CUSTODI</b>	<b>2'551'210.00</b>	<b>500.00</b>	<b>3'341'040.00</b>	<b>371'000.00</b>	<b>2'890'210.59</b>	<b>258'670.21</b>
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali			1'000.00			
30000100 Indennità agli addetti uffici elettorali	30'000.00		30'000.00			
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'296'950.00		1'767'250.00		1'724'558.25	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	10'800.00		101'800.00		111'399.60	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	7'600.00		7'550.00		7'569.60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo			40'000.00		43'527.95	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					1'680.00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	16'850.00		6'350.00			
30300000 Contributi AVS, Al, IPG e AD: di ruolo	115'800.00		160'300.00		161'364.70	
30300100 Contributi AVS, Al, IPG e AD: non di ruolo	3'650.00		11'650.00		8'053.50	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	131'250.00		207'000.00		174'736.30	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			7'150.00		5'029.10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4'600.00		3'350.00		3'366.10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	150.00		300.00		254.15	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5'000.00		3'000.00		4'873.70	
31000000 Materiale d'ufficio	100'000.00		110'000.00		66'487.45	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	7'000.00		9'000.00		2'694.20	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	500.00		500.00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	500.00		500.00			
31350000 Acquisto carburanti	5'000.00		6'000.00		2'342.74	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	13'000.00		12'000.00		123'527.39	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	140'000.00		140'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	4'000.00		4'000.00		3'647.15	
31530000 Manutenzione veicoli	3'000.00		5'000.00		1'794.57	
31631000 Leasing operativo veicoli	8'500.00		8'500.00		2'760.00	
31640000 Licenze SW e HW	700.00					
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	960.00		690.00			
31808000 Spese postali	500'000.00		550'000.00		415'722.97	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					23'136.42	
31809100 Spese di telefonia	14'900.00		17'050.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	1'000.00		1'600.00			
31817000 Imposte di circolazione	1'500.00		1'500.00		978.30	
31840000 Prestazioni: allestimento seggi elettorali	10'000.00		10'000.00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	100'000.00		100'000.00			
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	2'000.00		2'000.00		706.45	
31940200 Spese per comunicazione	15'000.00		15'000.00			
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli	1'000.00		1'000.00			
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		500.00		500.00		13.50
43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni				250'000.00		180'300.00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				500.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						1'265.30
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi				120'000.00		77'091.41
<b>1201 ARCHIVIO AMMINISTRATIVO</b>	<b>215'670.00</b>		<b>217'320.00</b>		<b>193'730.96</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	165'050.00		163'400.00		150'175.10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					1'036.35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'650.00		1'600.00		1'324.80	
30300000 Contributi AVS, Al, IPG e AD: di ruolo	14'600.00		14'400.00		13'243.65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	16'550.00		16'300.00		15'016.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	600.00		350.00		313.75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					2.15	
31000000 Materiale d'ufficio	7'000.00		7'000.00		6'467.55	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	950.00		950.00		585.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	4'000.00		5'800.00		335.20	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	20.00		20.00			
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio					2'300.35	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	200.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					750.86	
31809100 Spese di telefonia	800.00		750.00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	4'000.00		6'500.00		2'180.00	
31899000 Tasse sociali	250.00		250.00			
<b>1202 STATISTICA URBANA</b>	<b>399'750.00</b>		<b>306'350.00</b>			
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	272'050.00		203'650.00			
30300000 Contributi AVS, Al, IPG e AD: di ruolo	23'950.00		17'950.00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	31'650.00		23'250.00			
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	950.00		450.00			
31000000 Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00			
31020000 Pubblicazioni, stampati	4'000.00		3'500.00			
31030000 Libri per biblioteca	500.00		350.00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	100.00		100.00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'000.00		1'000.00			

## Cancelleria comunale

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	150.00		50.00			
31640000 Licenze SW e HW	22'800.00		5'000.00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1'000.00		2'000.00			
31808000 Spese postali			500.00			
31809100 Spese di telefonia	600.00		1'550.00			
31827000 Consulenze: informatica	30'000.00		30'000.00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	1'000.00		1'000.00			
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	1'000.00		1'000.00			
31910200 Spese varie: attività congressuali	500.00		500.00			
31930000 Progetti con città svizzere e estere	7'000.00		9'000.00			
31940100 Spese promozionali			3'000.00			
31960100 Progetti in comune con altri enti			1'000.00			
<b>1210 PUNTO CITTÀ</b>	<b>1'021'280.00</b>	<b>424'500.00</b>	<b>1'020'440.00</b>	<b>279'000.00</b>	<b>870'213.06</b>	<b>298'788.00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	764'550.00		765'600.00		529'704.10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	4'800.00		4'800.00		124'361.65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'800.00		2'600.00		2'720.40	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6'800.00		4'150.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	68'100.00		67'900.00		47'090.45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	450.00		400.00		10'764.35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	66'200.00		66'300.00		47'476.95	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					9'243.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2'800.00		1'600.00		1'115.50	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50.00		10.00		260.15	
31000000 Materiale d'ufficio	11'000.00		11'000.00		6'190.33	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	500.00		500.00		130.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	4'000.00		3'000.00		1'519.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	10'000.00		5'000.00		34'198.46	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	20'000.00		30'000.00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	37'530.00		37'530.00		37'097.75	
31807000 Commissioni carte di credito	6'000.00		7'000.00		4'727.57	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					13'602.80	
31809100 Spese di telefonia	14'700.00		12'050.00			
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti			1'000.00		10.00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		285'000.00		270'000.00		298'636.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		500.00				152.00
44140000 Partecipazioni tasse patenti caccia e pesca		9'000.00		9'000.00		
46100000 Sussidi cantonali		130'000.00				
<b>1211 VOTAZIONI</b>					<b>324'384.91</b>	<b>2'000.00</b>
30000100 Indennità agli addetti uffici elettorali					34'041.15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					52.85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					13.20	
31000000 Materiale d'ufficio					18'973.86	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					376.90	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					684.00	
31808000 Spese postali					190'980.50	
31840000 Prestazioni: allestimento seggi elettorali					359.05	
31844000 Prestazioni di terzi diverse					68'451.95	
31940200 Spese per comunicazione					10'451.45	
43920000 Entrate varie						2'000.00
<b>1212 UFFICIO CONCILIAZIONE</b>			<b>109'450.00</b>	<b>125'500.00</b>	<b>161'774.80</b>	<b>144'679.30</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo			87'900.00		87'331.40	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					47'458.70	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo			7'750.00		7'766.15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					4'238.00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo			8'750.00		8'716.80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					3'867.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo			200.00		184.10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					100.60	
31000000 Materiale d'ufficio			950.00		302.55	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1'400.00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					145.79	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			900.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					1'663.11	
31809100 Spese di telefonia			1'600.00			
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				500.00		
46100000 Sussidi cantonali				125'000.00		144'679.30
<b>1220 UFFICIO QUARTIERI</b>	<b>667'235.00</b>		<b>647'335.00</b>		<b>580'778.10</b>	
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	80'000.00		80'000.00		43'620.00	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	466'050.00		433'750.00		431'561.05	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	1'500.00		1'500.00		500.00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	41'050.00		38'150.00		38'077.70	

**Cancelleria comunale**

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	150.00		150.00		2'464.85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	53'850.00		51'150.00		51'040.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1'650.00		850.00		864.95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50.00				1.05	
31000000 Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00		1'368.45	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'300.00		1'300.00		1'053.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'000.00		1'000.00		858.25	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2'400.00		2'400.00		2'028.95	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	735.00		735.00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			6'500.00			
31808000 Spese postali			2'000.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					3'118.25	
31809100 Spese di telefonia	3'500.00		2'850.00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	3'000.00		3'000.00		221.40	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	4'000.00		10'000.00			
31940100 Spese promozionali	5'000.00		10'000.00		4'000.00	

## Comunicazione e relazioni istituzionali

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>13 COMUNICAZIONE E RELAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>1'886'660.00</b>		<b>1'934'160.00</b>		<b>1'985'644.28</b>	<b>368'093.50</b>
<b>1300 RELAZIONI ISTITUZIONALI E UFFICIO STAMPA</b>	<b>1'068'810.00</b>		<b>1'099'310.00</b>		<b>900'608.28</b>	<b>370.50</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	450'550.00		421'150.00		361'144.85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			36'650.00		41'394.30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	39'700.00		37'050.00		31'750.40	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			3'250.00		3'650.05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	46'650.00		43'550.00		38'096.85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			3'300.00		3'707.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1'600.00		850.00		720.20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			100.00		86.45	
31000000 Materiale d'ufficio	2'600.00		2'600.00		1'322.55	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'900.00		1'900.00		1'000.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	500.00		500.00		496.15	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	20'000.00					
31370000 Acquisto materiale promozionale	16'000.00		18'500.00		13'165.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		727.35	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'350.00		1'350.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	102'000.00		102'000.00		73'713.20	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	1'400.00		1'400.00		896.40	
31640000 Licenze SW e HW	45'500.00		45'500.00		37'554.74	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1'660.00		1'660.00		1'656.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					5'923.72	
31809100 Spese di telefonia	6'000.00		6'600.00			
31822000 Diritti d'autore	2'000.00		7'000.00		142.40	
31823000 Consulenze: servizi di interpreti e traduzioni	12'000.00		14'000.00		4'322.65	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	20'000.00		28'000.00			
31827000 Consulenze: informatica	130'000.00		130'000.00		128'097.40	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	55'000.00		55'000.00		52'524.70	
31910200 Spese varie: attività congressuali	10'000.00		30'000.00		5'000.00	
31930000 Progetti con città svizzere e estere	85'000.00		85'000.00		83'153.09	
31940100 Spese promozionali	15'000.00		20'000.00		8'470.23	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						370.50
<b>1301 UFFICIO COMUNICAZIONE</b>	<b>817'850.00</b>		<b>834'850.00</b>		<b>1'085'036.00</b>	<b>367'723.00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	246'600.00		266'900.00		183'407.20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			1'900.00		1'892.40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	21'800.00		23'550.00		16'173.60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	24'800.00		26'700.00		18'795.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	900.00		550.00		383.25	
31000000 Materiale d'ufficio	2'800.00		2'800.00		1'631.95	
31020000 Pubblicazioni, stampati	216'000.00		216'000.00		219'071.85	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'400.00		1'400.00		1'340.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	5'000.00		1'700.00		2'888.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	950.00		950.00		1'013.34	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'050.00		1'050.00			
31640000 Licenze SW e HW	200.00		200.00			
31808000 Spese postali			450.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2'490.87	
31809100 Spese di telefonia	4'000.00		2'850.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	26'000.00		16'000.00		18'492.39	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	64'050.00		64'050.00		59'720.25	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	9'000.00		14'500.00		8'902.90	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	193'300.00		193'300.00		193'209.40	
31853000 Prestazioni: SGA per affissioni					355'623.00	
46900000 Contributi da enti e istituzioni						12'100.00
46920000 Contributi SGA per affissioni						355'623.00



## Risorse umane

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>14 RISORSE UMANE</b>	<b>2'770'800.00</b>	<b>117'200.00</b>	<b>2'468'050.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>2'168'928.57</b>	<b>63'290.35</b>
<b>1400 RISORSE UMANE</b>	<b>2'770'800.00</b>	<b>117'200.00</b>	<b>2'468'050.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>2'168'928.57</b>	<b>63'290.35</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'634'550.00		1'551'300.00		1'093'378.05	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	391'250.00		282'100.00		569'290.05	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	9'850.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	144'850.00		136'500.00		96'167.45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	34'550.00		24'900.00		42'024.25	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	165'050.00		152'650.00		101'283.85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	550.00				18'627.90	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5'750.00		3'150.00		2'192.70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	5'950.00		3'950.00		4'973.55	
30900000 Spese per assunzioni	60'000.00		40'000.00		34'929.10	
30910000 Spese per la formazione del personale	120'000.00		70'000.00		76'507.61	
30930000 Servizio medico aziendale	10'000.00		10'000.00		5'804.20	
31000000 Materiale d'ufficio	9'300.00		9'300.00		16'992.97	
31020000 Pubblicazioni, stampati	11'500.00		11'500.00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'200.00		1'200.00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	8'000.00		4'000.00		2'328.85	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'500.00		1'500.00		9'177.27	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	5'500.00		11'000.00			
31640000 Licenze SW e HW	2'850.00					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1'000.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					6'631.77	
31809100 Spese di telefonia	7'100.00		6'500.00			
31827000 Consulenze: informatica	100'000.00		113'000.00		85'600.00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	40'000.00		35'000.00		2'965.70	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	500.00		500.00		53.30	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		20'000.00		20'000.00		7'386.25
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2'000.00		2'000.00		5'904.10
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		95'200.00		50'000.00		50'000.00

## Sviluppo economico

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>15 SVILUPPO ECONOMICO</b>	<b>413'800.00</b>		<b>406'750.00</b>		<b>429'987.24</b>	
<b>1500 SVILUPPO ECONOMICO</b>	<b>413'800.00</b>		<b>406'750.00</b>		<b>429'987.24</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	222'600.00		182'750.00		317'531.90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			22'000.00		6'712.60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	19'650.00		16'100.00		27'899.60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			1'950.00		592.00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	23'950.00		21'800.00		37'406.70	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			2'000.00		653.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	800.00		400.00		627.80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			50.00		14.00	
31000000 Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00		587.15	
31020000 Pubblicazioni, stampati					2'500.00	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	500.00				45.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	4'000.00		1'000.00		1'498.45	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		1'019.39	
31640000 Licenze SW e HW					1'300.50	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	42'000.00		45'000.00		5'513.25	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2'640.94	
31809100 Spese di telefonia	3'800.00		1'350.00			
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	60'000.00		65'850.00		500.00	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	25'000.00		30'000.00		1'851.25	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	5'000.00		5'000.00		87.01	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti			1'000.00			
31910200 Spese varie: attività congressuali	2'000.00		2'000.00		509.60	
31930000 Progetti con città svizzere e estere	3'000.00		3'000.00		13'320.45	
31940100 Spese promozionali			4'000.00		6'675.85	
31960100 Progetti in comune con altri enti					500.00	

## Contributi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>19 CONTRIBUTI</b>	<b>447'500.00</b>		<b>421'000.00</b>		<b>385'450.55</b>	
<b>1900 CONTRIBUTI DI LEGGE</b>	<b>265'000.00</b>		<b>275'000.00</b>		<b>261'056.78</b>	
36501100 Finanziamento ai partiti	220'000.00		220'000.00		219'012.00	
36512000 Gestione e amministrazione giudicature di pace	45'000.00		55'000.00		42'044.78	
<b>1910 ALTRI CONTRIBUTI</b>	<b>182'500.00</b>		<b>146'000.00</b>		<b>124'393.77</b>	
31899000 Tasse sociali	6'000.00		6'100.00		750.00	
36310000 Contributo per attività Commissione di quartiere	60'000.00					
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	25'000.00					
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	61'500.00		103'900.00		93'320.55	
36534210 Contributo Corpo Volontari Luganesi	10'000.00		14'000.00		13'823.22	
36585000 Enti di promozione economica	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
36690000 Altri contributi o sovvenzioni a privati	10'000.00		12'000.00		11'500.00	



## Preventivo 2018 - Dettagli per divisione del Dicastero Consulenza e gestione

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
20 Finanze	67'002'844.96	101'211'560.00	68'267'403.97	94'223'200.00	75'236'786.97	112'230'102.21
21 Affari giuridici	1'587'600.00	-	1'574'850.00	-	1'499'167.48	-
22 Informatica	6'438'525.00	585'350.00	5'700'710.00	321'725.00	5'396'583.33	383'111.99
29 Contributi	36'624'238.00	400'000.00	36'114'860.00	367'000.00	31'968'585.35	401'584.60
<b>Totale Dicastero 2 Consulenza e gestione</b>	<b>111'653'207.96</b>	<b>102'196'910.00</b>	<b>111'657'823.97</b>	<b>94'911'925.00</b>	<b>114'101'123.13</b>	<b>113'014'798.80</b>



	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>20 FINANZE</b>	<b>67'002'844.96</b>	<b>101'211'560.00</b>	<b>68'267'403.97</b>	<b>94'223'200.00</b>	<b>75'236'786.97</b>	<b>353'148'792.70</b>
<b>2000 SERVIZI FINANZIARI</b>	<b>2'837'050.00</b>	<b>71'500.00</b>	<b>2'976'100.00</b>	<b>49'500.00</b>	<b>2'920'793.61</b>	<b>79'609.45</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'991'150.00		2'121'800.00		2'025'328.70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					123'647.35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2'850.00		950.00		946.20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	11'100.00		10'100.00		15'032.85	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	176'000.00		187'300.00		179'517.90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					10'904.55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	214'200.00		226'450.00		219'197.40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					9'889.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6'750.00		4'200.00		3'981.70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					258.50	
31000000 Materiale d'ufficio	23'000.00		25'000.00		23'247.46	
31020000 Pubblicazioni, stampati	200.00		200.00		180.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	500.00		500.00		657.05	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'300.00		1'300.00		6'298.52	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			4'700.00			
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	3'500.00		5'000.00		4'671.55	
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	235'000.00		240'000.00		229'632.41	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					11'448.17	
31809100 Spese di telefonia	14'500.00		10'400.00			
31827000 Consulenze: informatica	1'000.00		2'000.00			
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	138'000.00		121'200.00		37'800.00	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	18'000.00		15'000.00		18'154.10	
43650000 Rimborsato spese esecutive		40'000.00		18'000.00		43'769.01
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'500.00		1'500.00		2'633.60
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
43920000 Entrate varie						3'206.84
<b>2001 CONTRIBUZIONI</b>	<b>1'896'750.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>1'877'400.00</b>	<b>221'000.00</b>	<b>2'034'649.78</b>	<b>299'570.55</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'232'400.00		1'227'900.00		1'132'668.30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			13'000.00		153'892.70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'650.00		7'100.00		4'163.70	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1'892.40	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3'550.00				6'684.85	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	109'100.00		108'250.00		100'407.65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			1'150.00		13'572.70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	122'950.00		122'350.00		115'700.15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			200.00		9'757.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4'450.00		2'550.00		2'365.85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			50.00		290.85	
31000000 Materiale d'ufficio	24'000.00		25'000.00		25'522.45	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	850.00		850.00		815.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'000.00		1'400.00		520.25	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'300.00		3'300.00		2'811.66	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2'000.00					
31640000 Licenze SW e HW	2'700.00		11'550.00		11'516.05	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					6'834.00	
31809100 Spese di telefonia	6'800.00		6'750.00			
31827000 Consulenze: informatica	4'000.00		6'000.00		4'421.20	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	380'000.00		340'000.00		437'864.07	
31860000 Provvigione cantonale per incassi coattivi					2'948.75	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		110'000.00		90'000.00		128'338.40
43650000 Rimborsato spese esecutive		130'000.00		130'000.00		138'470.10
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		15'000.00		1'000.00		32'762.05
<b>2010 IMPOSTE COMUNALI</b>	<b>4'450'000.00</b>	<b>70'600'000.00</b>	<b>4'600'000.00</b>	<b>64'600'000.00</b>	<b>6'333'916.98</b>	<b>318'462'335.29</b>
32900000 Interessi remuneratori	550'000.00		600'000.00		533'440.35	
33010000 Abbandoni crediti inesigibili	3'500'000.00		3'500'000.00		5'235'189.08	
33090000 Computo globale imposta	400'000.00		500'000.00		565'287.55	
40000000 Gettito persone fisiche						173'000'000.00
40010000 Imposta personale		1'950'000.00		1'950'000.00		1'945'467.40
40020000 Imposte alla fonte		32'000'000.00		30'000'000.00		29'807'539.23
40040000 Sopravvenienze persone fisiche		6'500'000.00		6'000'000.00		3'666'885.76
40050000 Imposte comunali suppletorie persone fisiche		7'500'000.00		5'000'000.00		22'540'163.75
40060000 Ricupero imposte abbandonate P.F. e P.G.		300'000.00		300'000.00		345'547.00
40100000 Gettito persone giuridiche						67'918'690.49
40140000 Sopravvenienze persone giuridiche		7'500'000.00		7'000'000.00		5'341'252.92
40150000 Imposte comunali suppletorie persone giuridiche		150'000.00		150'000.00		35'365.80
40200000 Imposta immobiliare comunale		11'900'000.00		11'700'000.00		10'513'640.03
40300000 Imposta speciale		1'500'000.00		1'500'000.00		1'641'721.20
42130000 Interessi di mora su crediti		1'300'000.00		1'000'000.00		1'706'061.71
<b>2011 PARTECIPAZIONE ALLE IMPOSTE CANTONALI</b>						<b>8'433'892.21</b>

## Finanze

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
44100000 Partecipazione TUI						8'008'760.50
44110000 Partecipazione imposte successione e donazione						297'900.05
44120000 Partecipazione a successioni relitte						46'047.66
44130000 Partecipazione imposta immobiliare cantonale						81'184.00
<b>2020 ONERI E PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>13'766'710.00</b>	<b>19'836'710.00</b>	<b>15'526'110.00</b>	<b>18'847'100.00</b>	<b>18'119'839.49</b>	<b>14'699'344.25</b>
32100000 Interessi: debiti a breve scadenza	49'050.00		43'850.00		39'520.63	
32110000 Interessi: c/c con aziende e altri enti	2'000.00		2'000.00		1'398.65	
32200000 Allianz Suisse Leben 2011-2036, 2.02%	404'000.00		404'000.00		404'000.00	
32205100 Banca Stato 2008-2023, 3.77%	955'600.00		955'600.00		958'208.33	
32205500 Banca Stato 2008-2016, 2.33%					1'077'625.00	
32205600 Banca Stato 2010-2020, 2.45%	993'650.00		993'650.00		996'333.33	
32205700 Banca Stato-Zürcherkantonalb. 2010-2030, 2.00%	400'000.00		400'000.00		400'000.00	
32206000 Banca Stato 2011-2016, 1.65%					16'940.00	
32206100 Banca Stato 2009-2016, 2.25%					3'331.25	
32206500 Banca Stato 2011-2016, 1.50%					6'192.97	
32206600 Banca Stato 2011-2016, 1.65 %					779.17	
32220000 EFG SA 2010-2020, 1.72%	348'800.00		348'800.00		348'777.78	
32222000 EFG SA 2011-2016, 1.59%					13'740.25	
32230200 Credit Suisse 2006-2018, 2.965%	234'700.00		741'300.00		741'250.00	
32230300 Credit Suisse 2007-2017, 3.55%			525'100.00		887'500.00	
32230400 Credit Suisse 2009-2016, 2.28%					430'666.65	
32230500 Credit Suisse 2010-2022, 2.535%	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
32235000 Dexia Crédit Local 2007-2017, 3.15%			76'600.00		787'500.00	
32240000 Postfinance 2005-2025, 2.65%	1'060'000.00		1'060'000.00		1'060'000.00	
32240100 Postfinance 2006-2016, 3.00%					600'000.00	
32240200 Postfinance 2016-2019, 0.12%	36'000.00				3'900.00	
32245100 UBS SA 2007-2017, tasso medio 3.78%			1'574'000.00		1'574'000.00	
32245300 UBS SA 2010-2025, differenziale	738'650.00		738'650.00		741'508.33	
32245400 Obbligazionario: UBS, 2013-2020, 0.875% (all in 1.0378%)	1'020'290.00		1'020'290.00		1'020'285.70	
32253000 Raiffeisen 2011-2016, 2.05%					25'670.55	
32254000 Raiffeisen 2011-2016, 2.20%					16'133.35	
32260000 Banca Raiffeisen 2013-2018, 1.34%	38'620.00		44'220.00		44'220.00	
32280000 Obbligazionario: Credit Suisse 2012-2022, 1.125%	1'125'000.00		1'125'000.00		1'125'000.00	
32280100 Obbligazion.: Credit Suisse 2013-2043, 1.75% (all in 1.778%)	2'116'070.00		2'116'070.00		2'116'066.65	
32280200 Obbligazion. Credit Suisse 2014-2024, 0.875% (all in 0.898%)	886'900.00		886'900.00		886'900.00	
32280300 Obbligazion. UBS/RAIFFEISEN 2015-2025, 0.625%	739'880.00		739'880.00		739'880.00	
32295000 Patriziato di Lugano	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
32299001 Nuovo prestito - 1	1'600'000.00		640'000.00			
32300000 Interessi: CPCL, Fondazioni, Fondi e Legati	511'700.00		584'400.00		546'710.90	
41090000 Contributo per l'uso della Verzasca		400'000.00				1'400'000.00
42000000 Interessi su conti correnti postali		1'000.00		1'000.00		
42010000 Interessi su conti correnti bancari		2'500.00		3'000.00		1'744.18
42100000 Interessi attivi: investimenti a breve termine		100'000.00		20'000.00		25'566.67
42110000 Interessi attivi: c/c aziende municipalizzate		1'840'000.00		1'765'000.00		1'677'546.10
42120000 Interessi attivi: c/c consorzi, enti, SA partec.		439'200.00		463'100.00		478'050.30
42140000 Interessi di mora su contributi		3'760.00		40'700.00		41'059.27
42210000 Proventi da titoli patrimoniali		1'021'400.00		1'021'400.00		1'015'193.08
42500000 Interessi su prestiti dei beni amministrativi		28'850.00		32'900.00		31'534.65
42600000 Proventi da titoli amministrativi		16'000'000.00		15'500'000.00		10'028'650.00
<b>2021 AMMORTAMENTI</b>	<b>33'361'644.96</b>		<b>32'460'573.97</b>		<b>33'185'999.41</b>	
33000000 Ammortamenti su beni patrimoniali	1'270'648.49		1'280'831.76		1'289'676.95	
33100000 Ammortamenti ordinari canalizzazioni	752'291.46		524'592.63		488'592.63	
33100100 Ammortamenti ordinari impianti di depurazione	101'600.00		212'100.00		101'600.00	
33100200 Ammortamenti ordinari altri beni amministrativi	31'237'105.01		30'443'049.58		30'656'129.83	
33200200 Ammortamenti supplementari altri beni amministrativi					650'000.00	
<b>2022 SPESE E PROVENTI DELLA SOSTANZA IMMOBILIARE</b>	<b>3'232'280.00</b>	<b>10'176'350.00</b>	<b>3'262'550.00</b>	<b>10'314'600.00</b>	<b>2'927'044.95</b>	<b>10'115'568.70</b>
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	1'135'080.00		1'157'200.00		1'050'660.25	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	1'150'000.00		1'150'400.00		903'551.74	
31600000 Affitto immobili	29'200.00		29'200.00		28'846.20	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					80'135.05	
31813001 IVA forfetaria dovuta	26'400.00		21'700.00		26'224.68	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1'550.00		1'800.00		1'425.90	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	40'000.00		50'000.00		32'826.60	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	22'500.00		21'150.00		25'280.20	
31848000 Onorari per gestione immobili	390'250.00		391'850.00		368'131.10	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	3'900.00		5'850.00		643.23	
36460000 Società di trasporti e ad aeroporti	433'400.00		433'400.00		409'320.00	
42310000 Affitti immobili patrimoniali		8'164'400.00		8'166'400.00		7'977'397.35
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		679'000.00		679'000.00		679'000.00
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		46'200.00		46'000.00		46'261.00
43400200 Tasse prestazioni		4'000.00		3'000.00		4'574.05
43470000 Tasse uso lavatrici		31'900.00		34'450.00		35'555.54
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		1'099'850.00		1'123'900.00		1'014'490.97



## Finanze

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43600400 Rimborso spese TV via cavo						79'144.70
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		31'000.00		31'850.00		28'424.29
43680100 Rimborso spese da assicurazioni				10'000.00		
43920000 Entrate varie						22'246.80
46000000 Sussidi federali		120'000.00		220'000.00		228'474.00
<b>2023 ALTRE SPESE E RICAVI PER BENI E SERVIZI</b>	<b>6'383'160.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>6'146'720.00</b>	<b>119'000.00</b>	<b>6'854'862.05</b>	<b>1'032'924.10</b>
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					3'195.00	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo						
30190000 Onere complessivo per revisione funzioni di ROD	465'500.00					
30190201 Rinunce o posticipi sostituzioni personale	-549'000.00		-549'000.00			
30190202 Incentivo mirato per pensionamento anticipato	100'000.00		180'000.00		87'448.85	
30190203 Risparmio per possibili pensionamenti anticipati	-40'000.00		-72'000.00			
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3'050.00		3'000.00		3'287.20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	876'000.00		833'000.00		858'072.05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo						
30490000 Contributo di rifinanziamento Cassa Pensioni	613'000.00		735'000.00		735'076.20	
30410000 Assicurazione capitale decesso	35'000.00		40'000.00		28'861.40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					41.95	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo						
30700000 Beneficiari di rendite	373'750.00		383'550.00		392'983.10	
30720000 Quota parte sulle pensioni per limite d'età	34'300.00		34'300.00		34'254.00	
31200000 Consumo acqua	280'000.00		298'000.00		286'722.00	
31210000 Consumo energia elettrica	2'379'000.00		2'379'000.00		2'357'653.55	
31600000 Affitto immobili			6'000.00		6'000.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					17'714.40	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	81'400.00		81'400.00		81'324.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3'000.00		60'000.00		41'725.86	
31800000 Premi responsabilità civile	204'290.00		244'290.00		244'282.50	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	623'890.00		642'180.00		642'018.95	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	435'280.00		416'950.00		378'263.38	
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	6'000.00		7'500.00		6'027.52	
31806000 Commissioni su prestiti comunali	70'000.00		64'000.00		61'021.00	
31810000 Imposte federali, cantonali e comunali	3'000.00		3'000.00		2'825.00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	3'500.00		3'500.00		2'616.75	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	68'400.00		68'700.00		68'387.00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	3'800.00		4'350.00			
31900000 Devoluzione al fondo danni non assicurati	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	8'000.00		8'000.00		7'039.86	
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti					36'535.40	
33010000 Abbandoni crediti inesigibili	150'000.00		120'000.00		311'338.94	
33020000 Perdite sul cambio	2'000.00		2'000.00		10'146.19	
42400000 Utili contabili: vendita di beni patrimoniali						783'310.00
42420000 Utili per differenze di cambio		2'000.00		2'000.00		19'651.48
43600500 Rimborso consumi energetici		13'000.00		10'000.00		14'542.60
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						44'046.00
43680100 Rimborso spese da assicurazioni						16'160.75
43680200 Partecipazioni agli utili assicurativi		150'000.00		100'000.00		
43910000 Recuperi su fatture		2'000.00		2'000.00		1'266.80
43920000 Entrate varie		5'000.00		5'000.00		53'709.27
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti						100'237.20
<b>2024 PROGRAMMI OCCUPAZ. E IMPIEGHI A CARATTERE SOCIALE</b>	<b>1'075'250.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'417'950.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>2'859'680.70</b>	<b>25'548.15</b>
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	772'650.00		1'051'800.00		2'287'625.90	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	7'600.00				11'711.85	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	9'550.00		12'000.00		13'113.20	
30130100 Gratifiche al personale: non di ruolo	4'000.00		650.00			
30145100 Stipendi supplenze: personale non di ruolo						
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	60'600.00		87'500.00		199'291.40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	30'850.00		74'600.00		109'536.40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	4'700.00		6'600.00		13'844.10	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	2'800.00		4'800.00		9'734.25	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					7'201.95	
30810000 Sostegno occupazionale richiedenti asilo	30'000.00		30'000.00		33'166.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2'500.00				772.50	
31845000 Prestazioni: SOTELL	150'000.00		150'000.00		173'683.15	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		100'000.00		72'000.00		25'548.15

**Affari giuridici**

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>21 AFFARI GIURIDICI</b>	<b>1'587'600.00</b>		<b>1'574'850.00</b>		<b>1'499'167.48</b>	
<b>2100 AFFARI GIURIDICI</b>	<b>1'587'600.00</b>		<b>1'574'850.00</b>		<b>1'499'167.48</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'243'750.00		1'193'250.00		1'052'245.50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			62'400.00		153'994.65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	109'250.00		104'600.00		92'958.30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			5'500.00		13'580.00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	141'400.00		138'550.00		122'898.60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			1'050.00		10'985.55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4'150.00		2'250.00		2'004.75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			150.00		321.75	
31000000 Materiale d'ufficio	7'500.00		7'500.00		2'928.83	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	6'000.00		6'000.00		5'315.05	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	950.00		950.00		1'062.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'900.00		1'900.00		1'391.47	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'200.00		1'200.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					4'208.73	
31809100 Spese di telefonia	4'100.00		4'050.00			
31826000 Consulenze: legali e giuridiche	25'000.00		25'000.00		15'045.30	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	40'000.00		20'000.00		19'821.00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	500.00		500.00		406.00	

## Informatica

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>22 INFORMATICA</b>	<b>6'438'525.00</b>	<b>585'350.00</b>	<b>5'700'710.00</b>	<b>321'725.00</b>	<b>5'396'583.33</b>	<b>383'111.99</b>
<b>2200 INFORMATICA</b>	<b>6'438'525.00</b>	<b>585'350.00</b>	<b>5'700'710.00</b>	<b>321'725.00</b>	<b>5'396'583.33</b>	<b>383'111.99</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2'807'200.00		2'470'400.00		2'286'551.45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	12'400.00		22'750.00		13'436.55	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'800.00		1'900.00		1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	22'000.00		22'000.00		445.00	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					10'159.90	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	13'750.00		11'750.00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	2'500.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	250'900.00		220'550.00		201'099.05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1'100.00		2'000.00		1'389.90	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	297'150.00		262'900.00		246'644.85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	10'050.00		5'150.00		4'653.35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	150.00		250.00		185.70	
31000000 Materiale d'ufficio	2'500.00		2'500.00		2'909.51	
31020000 Pubblicazioni, stampati	200.00		200.00		45.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	21'000.00		1'000.00		1'083.95	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	16'000.00		16'025.00		8'765.12	
31130000 Acquisto software	17'200.00		10'900.00		19'962.38	
31170000 Acquisto: materiale per la rivendita	12'600.00		28'800.00		22'709.55	
31210000 Consumo energia elettrica	100'000.00		100'000.00		94'477.25	
31350000 Acquisto carburanti	1'200.00		1'000.00		1'023.35	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	2'140.00		2'140.00		1'968.50	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	300.00		300.00		540.32	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	600.00		600.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	11'975.00		11'975.00		6'219.70	
31530000 Manutenzione veicoli	3'000.00		3'000.00		7.54	
31540000 Manutenzione Hardware	602'535.00		535'635.00		479'308.09	
31550000 Manutenzione Software	749'620.00		592'550.00		559'978.53	
31600000 Affitto immobili	274'200.00		274'200.00		262'593.20	
31631000 Leasing operativo veicoli	8'000.00		14'000.00		7'404.60	
31640000 Licenze SW e HW	17'100.00		1'950.00		1'059.83	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	602'060.00		663'710.00		737'474.93	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2'000.00					
31808000 Spese postali	50.00		50.00		11.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					15'473.35	
31809100 Spese di telefonia	16'000.00		15'000.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	7'350.00		5'150.00		6'546.24	
31817000 Imposte di circolazione	980.00		960.00		954.00	
31827000 Consulenze: informatica	534'400.00		396'900.00		396'462.99	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	14'515.00		2'515.00		3'146.25	
43530000 Vendita materiale diverso						3'130.90
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						17'049.15
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		585'350.00		321'725.00		362'931.94

## Contributi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>29 CONTRIBUTI</b>	<b>36'624'238.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>36'114'860.00</b>	<b>367'000.00</b>	<b>31'968'585.35</b>	<b>401'584.60</b>
<b>2900 CONTRIBUTI DI LEGGE</b>	<b>35'630'618.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>35'089'700.00</b>	<b>367'000.00</b>	<b>30'950'628.93</b>	<b>401'584.60</b>
35215100 Rimborso spese di manutenzione piazze di tiro	260'000.00		244'500.00		257'416.80	
35215101 Consorzio Piazza di tiro Grancia	25'000.00		25'000.00		15'092.73	
35216000 Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1'844'000.00		1'900'000.00		1'742'105.40	
36109000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8'420'618.00		8'019'500.00		5'848'329.00	
36191000 Cantone: compensazione intercomunale	1'050'000.00		1'050'000.00		787'857.00	
36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscale	23'700'000.00		23'500'000.00		22'081'801.00	
36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020	76'300.00		96'000.00		26'147.00	
36280000 Enti promozione economica comunale o regionale	254'700.00		254'700.00		191'880.00	
43699001 Rimborso: prestazioni per progetto Ticino 2020		10'000.00		10'000.00		11'584.60
44400100 Contributo di localizzazione geografica		390'000.00		357'000.00		390'000.00
<b>2910 ALTRI CONTRIBUTI</b>	<b>993'620.00</b>		<b>1'025'160.00</b>		<b>1'017'956.42</b>	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	36'800.00		51'400.00		51'384.40	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3'250.00		4'550.00		4'531.30	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			50.00		30.45	
31899000 Tasse sociali	93'360.00		97'510.00		89'560.80	
35121000 Costi per affitti servizi Cantionali	13'000.00		13'000.00		12'818.30	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	20'100.00		22'200.00		10'083.78	
36535000 Culto e religioni	385'110.00		393'450.00		384'281.05	
36549002 Società di salvataggio					24'072.00	
36560000 Società di trasporti e impianti di risalita	405'000.00		405'000.00		405'000.00	
36585000 Enti di promozione economica	35'000.00		38'000.00		36'194.34	
36630000 Contributi: manutenzione beni culturali	2'000.00					

## Preventivo 2018 - Dettaglio per divisione del Dicastero Immobili

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
30 Edilizia pubblica	1'758'780.00	262'000.00	2'007'800.00	254'000.00	1823073.42	155'521.85
31 Gestione e manutenzione immobili	9'525'220.00	874'000.00	9'367'540.00	799'000.00	8553846.56	693'757.50
32 Progetti strategici	612'620.00	-	0.00	-	0	-
<b>Totale Dicastero 3 Immobili</b>	<b>11'896'620.00</b>	<b>1'136'000.00</b>	<b>11'375'340.00</b>	<b>1'053'000.00</b>	<b>10376919.98</b>	<b>849'279.35</b>



## Edilizia pubblica

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>30 EDILIZIA PUBBLICA</b>	<b>1'758'780.00</b>	<b>262'000.00</b>	<b>2'007'800.00</b>	<b>254'000.00</b>	<b>1'823'073.42</b>	<b>155'521.85</b>
<b>3000 PROGETTAZIONE</b>	<b>830'480.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>1'139'500.00</b>	<b>127'000.00</b>	<b>1'121'890.57</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	548'550.00		769'050.00		700'862.90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					41'400.00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	5'200.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	48'900.00		67'400.00		61'398.70	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					3'650.85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	59'750.00		85'850.00		79'265.65	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2'966.85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6'300.00		9'200.00		8'312.80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					543.60	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	5'500.00		8'200.00		7'437.35	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					486.45	
31040000 Inserzioni	2'000.00		15'000.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2'000.00		2'000.00			
31640000 Licenze SW e HW	4'250.00		3'100.00		419.31	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					5'480.04	
31809100 Spese di telefonia	4'700.00		6'900.00			
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico					61'077.50	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	120'000.00					
31849000 Progettazioni preliminari			150'000.00		128'098.27	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	21'430.00		20'900.00		18'597.90	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2'000.00		2'000.00		
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		100'000.00		125'000.00		
<b>3001 REALIZZAZIONE</b>	<b>928'300.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>868'300.00</b>	<b>127'000.00</b>	<b>701'182.85</b>	<b>155'521.85</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	731'350.00		657'200.00		570'682.50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	64'600.00		57'950.00		49'584.65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	80'350.00		71'550.00		61'640.30	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8'350.00		8'650.00		7'329.75	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	7'250.00		7'700.00		6'555.50	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	500.00		500.00			
31040000 Inserzioni	1'000.00		5'000.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'000.00		1'000.00			
31640000 Licenze SW e HW	600.00		350.00		2'109.89	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					3'280.26	
31809100 Spese di telefonia	3'300.00		3'400.00			
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico			55'000.00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	30'000.00					
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		10'000.00		2'000.00		8'131.85
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		150'000.00		125'000.00		147'390.00

## Gestione e manutenzione immobili

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>31 GESTIONE E MANUTENZIONE IMMOBILI</b>	<b>9'525'220.00</b>	<b>874'000.00</b>	<b>9'367'540.00</b>	<b>799'000.00</b>	<b>8'553'846.56</b>	<b>693'757.50</b>
<b>3100 GESTIONE</b>	<b>1'625'740.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>1'412'350.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>1'208'385.43</b>	<b>40'516.40</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	815'500.00		848'200.00		777'209.95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	4'950.00		4'900.00		6'124.80	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2'050.00		2'000.00		2'060.50	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3'500.00		1'750.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	72'300.00		74'950.00		68'229.45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	450.00		450.00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	56'850.00		54'550.00		50'527.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	9'350.00		11'150.00		10'124.90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50.00		50.00		80.55	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	8'100.00		9'950.00		9'016.25	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					14.10	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	3'000.00		3'500.00			
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					131.20	
31000000 Materiale d'ufficio	3'500.00		3'500.00		1'945.60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	70'000.00		50'000.00		44'132.15	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	4'000.00		4'000.00		3'774.50	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	43'000.00		62'900.00		25'048.90	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	49'400.00		62'000.00		46'337.25	
31350000 Acquisto carburanti	800.00		800.00		151.43	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	45'000.00		45'000.00		33'138.85	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	150'000.00		85'450.00		69'254.71	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	11'500.00		11'500.00		10'932.97	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'500.00		1'500.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	5'000.00		5'000.00		1'644.85	
31530000 Manutenzione veicoli	500.00		500.00		40.00	
31570000 Servizi di lavanderia	2'000.00		2'000.00		1'053.05	
31631000 Leasing operativo veicoli	8'000.00		8'000.00		7'420.20	
31640000 Licenze SW e HW	2'250.00		1'300.00		1'263.27	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2'420.65	
31809100 Spese di telefonia	2'700.00		2'250.00			
31817000 Imposte di circolazione	700.00		700.00		505.00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	240'000.00		49'000.00		31'855.15	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	500.00		500.00			
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	5'000.00		5'000.00		3'948.00	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	4'290.00					
42710000 Affitti di spazi e installazioni		20'000.00		15'000.00		22'565.00
43530000 Vendita materiale diverso						50.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00		1'000.00		7'569.40
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		10'000.00		10'000.00		10'332.00
<b>3101 MANUTENZIONE EDIFICI</b>	<b>6'866'470.00</b>	<b>456'000.00</b>	<b>6'872'300.00</b>	<b>471'000.00</b>	<b>6'366'708.46</b>	<b>224'342.55</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2'069'550.00		2'061'700.00		2'047'788.35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	84'050.00		59'250.00		40'906.60	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	17'050.00		18'950.00		17'820.10	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	71'700.00		63'000.00		22'460.75	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					360.00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6'000.00					
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	4'000.00		2'000.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	189'950.00		187'550.00		183'153.00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	7'450.00		5'200.00		1'623.50	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	191'900.00		190'700.00		189'673.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	24'500.00		27'950.00		27'259.70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2'050.00		1'500.00		584.00	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	21'250.00		25'000.00		24'384.00	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	850.00		700.00		1'049.35	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					34'200.95	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					3'591.00	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	26'000.00		26'000.00		18'314.75	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	4'000.00		4'000.00		361.25	
31200000 Consumo acqua	110'000.00		110'000.00		117'311.06	
31210000 Consumo energia elettrica	495'000.00		499'000.00		428'769.46	
31230000 Spese di riscaldamento	385'000.00		387'000.00		411'045.00	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	642'000.00		642'000.00		661'345.86	
31350000 Acquisto carburanti	12'000.00		14'000.00		177.70	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	2'102'000.00		2'160'000.00		1'833'883.29	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'000.00		1'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	37'000.00		37'000.00		32'516.55	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	10'000.00		10'100.00			
31530000 Manutenzione veicoli	7'000.00		14'000.00			
31631000 Leasing operativo veicoli	100'000.00		65'000.00		2'696.80	
31640000 Licenze SW e HW	3'600.00		2'500.00		2'252.77	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1'000.00				123.60	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					26'220.17	



## Gestione e manutenzione immobili

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31809100 Spese di telefonia	26'500.00		27'100.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	33'000.00		32'600.00		37'660.65	
31817000 Imposte di circolazione	8'500.00		8'500.00		222.20	
31820000 Contributi di miglioria	50'000.00		50'000.00		98'053.20	
31821000 Contributi costr. canalizz. e imp. depurazione	60'000.00		60'000.00		55'706.40	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	10'000.00		35'000.00		4'685.10	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	9'000.00		9'000.00		5'508.00	
31845000 Prestazioni: SOTELL	35'000.00		35'000.00		34'999.55	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	8'570.00					
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		5'000.00		5'000.00		900.00
42710000 Affitti di spazi e installazioni						150.00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni						6.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		32'000.00		32'000.00		33'640.80
43680000 Rimborso da terzi per danni		2'000.00		2'000.00		35'000.00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		35'000.00		50'000.00		15'870.75
46900000 Contributi da enti e istituzioni		50'000.00		50'000.00		50'000.00
48500000 Prelevamento al fondo FER		250'000.00		250'000.00		
49000000 Prestazioni interne: DSU - edifici		82'000.00		82'000.00		88'775.00
<b>3102 CIMITERI</b>	<b>1'033'010.00</b>	<b>387'000.00</b>	<b>1'082'890.00</b>	<b>302'000.00</b>	<b>978'752.67</b>	<b>428'898.55</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	495'450.00		488'950.00		361'118.95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	10'750.00		10'750.00		99'286.45	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					31.55	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	43'750.00		43'100.00		31'846.30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	950.00		950.00		7'959.45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	43'750.00		42'750.00		32'303.40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					5'329.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5'650.00		6'400.00		4'742.95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	150.00		150.00		1'129.10	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	4'900.00		5'750.00		4'243.30	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					903.85	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	4'000.00		4'000.00		3'909.75	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					1'205.30	
31000000 Materiale d'ufficio	1'000.00		2'350.00		885.05	
31040000 Inserzioni	1'500.00		5'000.00		327.95	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2'350.00		2'350.00		2'168.15	
31200000 Consumo acqua	11'000.00		10'500.00		15'771.15	
31210000 Consumo energia elettrica	34'000.00		32'500.00		35'604.98	
31230000 Spese di riscaldamento	9'500.00		9'500.00		7'207.32	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	18'000.00		22'000.00		17'428.25	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	2'350.00		2'350.00		2'086.15	
31350000 Acquisto carburanti	2'500.00		4'500.00		2'421.31	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	90'000.00		90'000.00		93'302.53	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	60'000.00		60'000.00		58'495.45	
31440000 Manutenzione sottostrutture		3'000.00		3'000.00	2'465.60	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	53'000.00		55'000.00		49'462.80	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		950.00		58.97	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	2'500.00		3'500.00		1'870.90	
31530000 Manutenzione veicoli	4'000.00		7'000.00		2'957.29	
31631000 Leasing operativo veicoli	17'000.00		12'000.00		5'358.00	
31640000 Licenze SW e HW	600.00					
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	60.00		690.00		684.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					1'691.87	
31809100 Spese di telefonia	1'900.00		1'700.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	4'000.00		3'000.00		6'282.25	
31817000 Imposte di circolazione	2'000.00		1'300.00		1'208.10	
31828000 Inumazioni, esumazioni, spurghi, servizi cimiteriali	45'000.00		50'000.00		44'298.95	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	20'000.00		23'000.00		20'630.40	
35270100 Contributi: gestione di cimiteri e crematori	24'000.00		24'000.00		182.70	
39000100 Prestazioni interne: DSU, strade	1'000.00		1'000.00			
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	10'000.00		50'000.00		50'000.00	
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli	1'000.00		1'000.00			
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione		1'500.00		1'500.00		2'220.00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		220'000.00		160'000.00		229'096.00
43400100 Tasse utilizzo camere mortuarie		130'000.00		110'000.00		143'740.00
43400200 Tasse prestazioni		35'000.00		30'000.00		38'310.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						15'077.30
43920000 Entrate varie		500.00		500.00		455.25

## Progetti strategici

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>32 PROGETTI STRATEGICI</b>	<b>612'620.00</b>					
<b>3200 PROGETTI STRATEGICI</b>	<b>612'620.00</b>					
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	289'100.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	25'250.00					
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	34'150.00					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2'700.00					
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	2'350.00					
31040000 Inserzioni	5'000.00					
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'000.00					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2'500.00					
31826000 Consulenze: legali e giuridiche						
31844000 Prestazioni di terzi diverse	240'000.00					
31849000 Progettazioni preliminari						
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	2'000.00					
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	8'570.00					

## Preventivo 2018 - Dettaglio per divisione del Dicastero Sicurezza e spazi urbani

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
40 Spazi urbani	38'928'280.00	16'483'600.00	38'347'550.00	10'922'700.00	36'840'235.45	11'922'742.62
41 Polizia	26'793'946.56	20'760'850.00	25'930'578.00	19'737'100.00	25'116'301.85	19'850'693.53
42 Corpo Civici Pompieri	4'313'351.00	2'251'374.00	4'326'186.00	2'213'000.00	4'004'321.88	2'243'247.85
49 Contributi	8'880'250.00	325'000.00	8'883'250.00	325'000.00	8'321'040.27	223'715.85
<b>Totale Dicastero 4 Sicurezza e spazi urbani</b>	<b>78'915'827.56</b>	<b>39'820'824.00</b>	<b>77'487'564.00</b>	<b>33'197'800.00</b>	<b>74'281'899.45</b>	<b>34'240'399.85</b>



## Spazi urbani

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>40 SPAZI URBANI</b>	<b>38'928'280.00</b>	<b>16'483'600.00</b>	<b>38'347'550.00</b>	<b>10'922'700.00</b>	<b>36'840'235.45</b>	<b>11'922'742.62</b>
<b>4000 DIREZIONE, SEGRETERIA E AMMINISTRAZIONE</b>	<b>1'455'300.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'459'800.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'454'342.86</b>	<b>266.10</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'101'250.00		1'104'150.00		1'029'347.60	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					57'456.00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00					
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1'000.00		5'000.00		281.20	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	500.00		500.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	97'150.00		97'650.00		90'574.30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					5'066.95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	120'950.00		120'500.00		114'091.45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					4'307.40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	12'100.00		14'050.00		12'984.60	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					754.60	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	10'500.00		12'600.00		11'615.85	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					675.30	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					266.00	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	500.00		500.00		275.00	
30910000 Spese per la formazione del personale	8'000.00		8'000.00			
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					32'136.30	
31000000 Materiale d'ufficio	12'000.00		13'000.00		11'139.98	
31040000 Inserzioni	3'000.00		3'000.00		2'478.15	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'600.00		1'800.00		1'507.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2'000.00		2'000.00		1'954.20	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	3'500.00		3'500.00		8'922.19	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6'500.00		2'000.00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					1'886.00	
31640000 Licenze SW e HW	15'050.00		8'700.00		25'894.02	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2'000.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					7'200.22	
31809100 Spese di telefonia	6'800.00		6'850.00			
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	45'000.00		50'000.00		31'442.00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	2'000.00		3'000.00		619.40	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	2'000.00		3'000.00		1'467.15	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00		1'000.00		
43680000 Rimborso da terzi per danni		1'000.00		1'000.00		
43920000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		266.10
<b>4001 ALTRI SERVIZI DI SUPPORTO</b>	<b>597'350.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>710'350.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>685'784.49</b>	<b>10'273.40</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	359'900.00		437'200.00		433'705.50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			12'050.00		12'046.65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	9'000.00		7'000.00		2'085.80	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					37.90	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	7'050.00		6'150.00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	500.00		500.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	33'250.00		39'750.00		38'183.70	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			1'050.00		1'081.65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	32'100.00		39'300.00		39'042.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4'300.00		5'900.00		5'687.05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			300.00		160.25	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	3'750.00		5'300.00		5'087.45	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo			150.00		287.95	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					6'596.80	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					977.55	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5'000.00		6'000.00		1'469.60	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	10'000.00		10'000.00		9'100.00	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	60'000.00		60'000.00		55'170.47	
31350000 Acquisto carburanti	33'000.00		34'000.00		34'020.00	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	7'000.00		15'000.00		5'759.35	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			200.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	28'000.00		25'000.00		31'004.78	
31640000 Licenze SW e HW			1'550.00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	500.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2'387.64	
31809100 Spese di telefonia	2'100.00		2'050.00			
43530000 Vendita materiale diverso		2'000.00		2'000.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3'000.00		3'000.00		10'273.40
<b>4010 REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE</b>	<b>1'279'750.00</b>	<b>253'000.00</b>	<b>1'219'450.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>1'364'586.15</b>	<b>156'598.60</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	905'300.00		888'750.00		960'720.45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					41'775.20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	500.00		500.00			
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					7'570.10	

## Spazi urbani

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	500.00		500.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	80'000.00		78'450.00		85'388.65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					3'684.50	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	91'450.00		93'100.00		101'349.00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					3'154.40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	10'350.00		11'700.00		12'719.40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					517.70	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	8'950.00		10'450.00		11'377.20	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					463.00	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	500.00		500.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			2'300.00			
31640000 Licenze SW e HW	22'100.00		15'300.00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2'000.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					6'235.62	
31809100 Spese di telefonia	6'200.00		6'000.00			
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	70'000.00		47'000.00		46'821.55	
31849000 Progettazioni preliminari	80'000.00		63'000.00		62'319.08	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico					18'597.90	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3'000.00		5'000.00		2'508.60
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		250'000.00		150'000.00		154'090.00
<b>4011 MANUTENZIONE INFRASTRUTTURE</b>	<b>13'208'750.00</b>	<b>8'846'000.00</b>	<b>12'955'500.00</b>	<b>8'594'600.00</b>	<b>11'890'844.67</b>	<b>9'226'335.35</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	5'106'900.00		5'088'150.00		4'949'328.80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	76'650.00		97'200.00		123'466.20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	24'650.00		26'500.00		27'439.80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	170'000.00		165'000.00		76'011.75	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					810.35	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	15'100.00		10'150.00		25'476.25	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	8'000.00		8'000.00		3'200.00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	467'900.00		464'900.00		443'081.25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	6'800.00		8'550.00		10'805.70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	453'800.00		452'650.00		442'260.30	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1'050.00		2'850.00		4'120.55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	60'300.00		69'200.00		65'949.30	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1'650.00		1'850.00		1'687.15	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	52'300.00		61'950.00		59'011.80	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	800.00		900.00		1'872.30	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					82'440.05	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					4'189.50	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	57'000.00		63'000.00		20'461.25	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	380'000.00		392'000.00		443'555.30	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	950'000.00		840'000.00		770'074.82	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	450'000.00		365'000.00		525'795.10	
31420000 Manutenzione strade	3'930'000.00		3'930'000.00		3'005'251.47	
31440000 Manutenzione sottostrutture	95'000.00		95'000.00		93'392.30	
31440100 Manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	150'000.00		150'000.00		160'280.05	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	200'000.00		200'000.00		72'042.10	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			400.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	55'000.00		55'000.00		49'663.65	
31600000 Affitto immobili	6'800.00		9'600.00		9'327.90	
31640000 Licenze SW e HW	1'800.00		1'050.00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4'000.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					7'466.85	
31809100 Spese di telefonia	7'800.00		7'950.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	203'500.00		203'500.00		238'756.68	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	40'800.00		40'000.00		31'494.15	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	42'150.00		42'150.00		39'960.00	
31852001 Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	36'000.00					
35120000 Quota parte costi comuni con il Cantone	53'000.00		53'000.00		52'172.00	
38000000 Accantonamento manut. straord. canalizzazioni	100'000.00		50'000.00		50'000.00	
41020000 Tributo per l'uso speciale del suolo pubblico		1'399'500.00		1'399'500.00		1'399'522.00
43410000 Tassa d'uso canalizzazioni		7'010'000.00		6'760'000.00		7'242'310.55
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		80'000.00		80'000.00		118'791.30
43680000 Rimborso da terzi per danni		2'000.00		5'000.00		2'140.85
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		10'000.00		5'000.00		10'124.65
43991000 Ricavi straordinari: convenzione asfalto						68'420.00
45120000 Rimborso dal Cantone: manutenzione strade		163'500.00		164'100.00		151'158.20
46000000 Sussidi federali		21'000.00		21'000.00		20'953.30
46100000 Sussidi cantonali		9'000.00		9'000.00		52'634.45
48000000 Prelev. fondo accantonamento canalizzazioni		150'000.00		150'000.00		160'280.05
49000100 Prestazioni interne: DSU - strade		1'000.00		1'000.00		
<b>4020 VERDE PUBBLICO</b>	<b>5'622'650.00</b>	<b>388'000.00</b>	<b>5'551'100.00</b>	<b>430'500.00</b>	<b>5'403'877.03</b>	<b>426'625.60</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3'500'500.00		3'535'200.00		3'477'852.70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	107'250.00		108'100.00		132'785.50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	20'850.00		22'700.00		22'393.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	100'000.00		100'000.00		32'409.45	

## Spazi urbani

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					97.75	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	8'550.00		17'950.00		6'436.25	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	5'000.00		5'000.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	319'050.00		322'600.00		312'311.15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	9'550.00		9'550.00		10'707.80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	308'800.00		313'000.00		308'762.45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	5'150.00		5'100.00		5'819.85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	41'150.00		48'050.00		46'275.90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1'800.00		1'950.00		1'784.25	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	35'700.00		42'950.00		41'396.10	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	1'100.00		1'300.00		2'157.10	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					57'855.00	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					4'947.60	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	43'000.00		48'000.00		18'949.90	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	4'000.00		4'000.00		2'853.80	
31200000 Consumo acqua	81'000.00		82'000.00		73'715.36	
31210000 Consumo energia elettrica	45'000.00		45'000.00		44'395.64	
31230000 Spese di riscaldamento	50'000.00		55'000.00		47'045.70	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	265'000.00		235'000.00		254'703.53	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	525'000.00		410'000.00		366'339.55	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			400.00			
31600000 Affitto immobili	4'500.00		4'000.00		3'500.00	
31640000 Licenze SW e HW	3'900.00					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1'500.00				319.30	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					4'469.35	
31809100 Spese di telefonia	5'300.00		4'250.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	15'000.00		15'000.00		15'422.60	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	90'000.00		115'000.00		108'170.05	
31852001 Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	25'000.00					
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi				500.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		61'000.00		66'000.00		60'403.80
43680000 Rimborso da terzi per danni		1'000.00		1'000.00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		6'000.00		3'000.00		6'221.80
49000200 Prestazioni interne: DSU - parchi e giardini		320'000.00		360'000.00		360'000.00
<b>4030 PULIZIA DELLA CITTÀ</b>	<b>4'668'150.00</b>	<b>328'600.00</b>	<b>4'645'300.00</b>	<b>288'600.00</b>	<b>4'319'901.58</b>	<b>352'810.45</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3'267'450.00		3'284'200.00		3'055'086.10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					73'895.85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	32'200.00		32'150.00		32'128.75	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	215'000.00		230'000.00		152'145.65	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					2'111.15	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	10'300.00		5'050.00		19'266.15	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	60'000.00		75'000.00		34'358.50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	313'600.00		316'950.00		284'215.15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					4'952.15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	272'550.00		274'250.00		257'933.05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					5'764.30	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	40'400.00		47'200.00		42'306.85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					737.70	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	35'050.00		42'250.00		37'845.20	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					659.75	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					40'724.60	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					704.90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	42'000.00		55'000.00		20'214.20	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	48'000.00		48'000.00		60'598.25	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2'000.00		2'000.00		960.30	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	60'000.00		60'000.00		27'244.13	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	70'000.00		10'000.00		9'573.35	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	145'000.00		135'000.00		109'437.15	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			600.00			
31570000 Servizi di lavanderia	15'000.00		22'000.00		16'298.35	
31640000 Licenze SW e HW	600.00		1'900.00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	35'000.00				26'831.50	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					3'908.55	
31809100 Spese di telefonia	4'000.00		3'750.00			
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		80'000.00		50'000.00		114'266.60
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		60'000.00		50'000.00		
49000400 Prestazioni interne: DSU - pulizia della città		188'600.00		188'600.00		238'543.85
<b>4031 RACCOLTA RIFIUTI</b>	<b>9'083'450.00</b>	<b>5'918'000.00</b>	<b>8'875'410.00</b>	<b>856'000.00</b>	<b>8'900'726.85</b>	<b>1'028'521.55</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'415'450.00		1'421'100.00		1'464'485.75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	130'000.00		130'000.00		112'460.95	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	5'700.00		5'700.00		6'844.20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	65'000.00		60'000.00		40'187.95	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					2'403.10	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	20'000.00		25'000.00		18'929.15	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	132'450.00		132'800.00		131'043.40	

## Spazi urbani

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	11'500.00		11'450.00		1'508.00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	120'800.00		121'600.00		124'721.70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	17'100.00		19'800.00		19'440.90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1'500.00		1'700.00		1'476.70	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	14'800.00		17'700.00		17'390.85	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	1'300.00		1'550.00		1'320.70	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					23'807.00	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	19'000.00		18'000.00		8'606.40	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	13'000.00		13'000.00		15'000.00	
31020000 Pubblicazioni, stampati	13'000.00		20'000.00		10'490.20	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	8'000.00		10'000.00		2'049.63	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	120'000.00		130'000.00		60'777.15	
31350000 Acquisto carburanti	155'000.00		140'000.00		148'387.63	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	115'000.00		120'000.00		98'883.44	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	60'000.00		60'000.00		59'209.35	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			200.00			
31530000 Manutenzione veicoli	310'000.00		280'000.00		332'556.80	
31570000 Servizi di lavanderia	5'000.00		7'000.00		5'020.30	
31600000 Affitto immobili	62'000.00		61'000.00		60'400.20	
31630000 Noleggio veicoli	2'000.00		8'000.00		1'776.60	
31631000 Leasing operativo veicoli	33'000.00		33'000.00		42'944.05	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	350.00		210.00		203.40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	10'000.00				8'142.15	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					5'714.51	
31809100 Spese di telefonia	5'600.00		5'900.00			
31812000 Tassa sul traffico pesante	100'000.00		100'000.00		94'352.40	
31813001 IVA forfetaria dovuta	169'900.00		23'700.00		27'620.24	
31817000 Imposte di circolazione	42'000.00		42'000.00		39'799.70	
31832000 Prestazioni: raccolta dei rifiuti	980'000.00		980'000.00		888'455.10	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	4'900'000.00		4'850'000.00		4'999'477.25	
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	25'000.00		25'000.00		24'840.00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		9'000.00		9'000.00		9'000.00
43460000 Tasse vendita EcoCard: imponibili IVA		15'000.00		15'000.00		15'080.00
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti		5'000'000.00				
43540000 Vendita materiale riciclabile		500'000.00		450'000.00		575'505.20
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		50'000.00		30'000.00		64'874.85
43680000 Rimborso da terzi per danni		2'000.00				2'225.00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		2'000.00		2'000.00		300.00
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		340'000.00		350'000.00		361'536.50
<b>4032 PARCO VEICOLI</b>	<b>3'012'880.00</b>	<b>742'000.00</b>	<b>2'930'640.00</b>	<b>590'000.00</b>	<b>2'820'171.82</b>	<b>721'311.57</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	572'250.00		665'900.00		654'116.10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	16'650.00		7'400.00		54'206.10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	20'000.00		20'000.00		9'883.30	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					1'475.20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			6'500.00		708.80	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	4'000.00		4'000.00		9'543.55	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	52'650.00		61'400.00		54'910.85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1'500.00		650.00		4'995.90	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	50'900.00		60'450.00		59'207.15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2'446.50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6'800.00		9'150.00		8'165.95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	400.00		200.00		744.10	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	5'900.00		8'200.00		7'304.65	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	200.00		100.00		768.55	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					3'624.25	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					970.90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	8'000.00		12'000.00		2'923.95	
30910000 Spese per la formazione del personale	1'000.00				-575.00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2'000.00		2'000.00		5'499.64	
31120000 Leasing d'acquisto veicoli			10'000.00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	95'000.00		110'000.00		70'483.88	
31350000 Acquisto carburanti	1'000'000.00		850'000.00		889'919.40	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			400.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	14'000.00		16'000.00		18'671.90	
31530000 Manutenzione veicoli	200'000.00		250'000.00		187'773.92	
31570000 Servizi di lavanderia	5'000.00		5'000.00		3'786.80	
31630000 Noleggio veicoli			10'000.00		1'587.15	
31631000 Leasing operativo veicoli	820'000.00		680'000.00		642'003.44	
31640000 Licenze SW e HW			800.00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	14'930.00		11'040.00		11'169.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3'000.00				1'112.40	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					13'599.92	
31809100 Spese di telefonia	6'300.00		14'500.00			
31812000 Tassa sul traffico pesante	20'000.00		22'500.00		15'535.15	
31813001 IVA forfetaria dovuta	500.00		550.00		141.72	
31817000 Imposte di circolazione	90'000.00		90'000.00		81'574.30	



## Spazi urbani

43500000 Vendita carburante  
 43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti  
 43680000 Rimborso da terzi per danni  
 49000300 Prestazioni interne: DSU - veicoli

Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	700'000.00		550'000.00		664'699.97
	30'000.00		30'000.00		54'252.60
	2'000.00				2'359.00
	10'000.00		10'000.00		

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>41 POLIZIA</b>	<b>26'793'946.56</b>	<b>20'760'850.00</b>	<b>25'930'578.00</b>	<b>19'737'100.00</b>	<b>25'116'301.85</b>	<b>19'850'693.53</b>
<b>4100 COMANDO E STAFF</b>	<b>1'224'350.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'244'350.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>1'246'938.31</b>	<b>1'715.90</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	990'150.00		1'008'300.00		992'630.20	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					18'200.00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	17'000.00		18'000.00		13'786.85	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					7'449.40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	88'650.00		90'250.00		89'085.55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					1'605.10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	108'000.00		110'600.00		108'644.90	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					51.45	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3'500.00		2'050.00		2'004.70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					37.75	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					591.85	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5'000.00		5'000.00		4'246.65	
30960000 Partecipazione ad assemblee e congressi	6'000.00		6'000.00		6'076.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					0.41	
31640000 Licenze SW e HW	1'150.00		1'250.00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3'000.00		1'000.00		635.10	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3'000.00		7'800.00		1'715.90
<b>4101 SERVIZI GENERALI</b>	<b>3'330'400.00</b>	<b>16'650.00</b>	<b>3'460'450.00</b>	<b>16'650.00</b>	<b>3'436'159.97</b>	<b>16'195.35</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	592'700.00		677'350.00		532'649.85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					60'293.15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		3'800.00		2'838.60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	500.00		1'500.00		195.75	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					4'499.55	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	52'400.00		59'850.00		48'327.25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					5'586.50	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	58'000.00		66'250.00		53'413.20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					4'731.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2'150.00		1'400.00		1'145.25	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					132.45	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					-856.55	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5'000.00		5'000.00		8'558.20	
30610100 Abbigliamento di servizio: non di ruolo	80'000.00		80'000.00		81'932.45	
30910000 Spese per la formazione del personale	170'000.00		300'000.00		280'045.88	
30920000 Coordinatore formazione Polcom ticinesi	71'000.00		71'000.00		70'080.00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					13'957.90	
31000000 Materiale d'ufficio	30'000.00		30'000.00		27'239.62	
31020000 Pubblicazioni, stampati	4'500.00		4'500.00		4'468.35	
31040000 Inserzioni	5'650.00		5'650.00		9'223.65	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	2'000.00		2'000.00		1'305.10	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	6'600.00		6'600.00		6'560.00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	44'250.00		44'250.00		44'151.75	
31121000 Acquisto veicoli	9'000.00		9'000.00		21'778.00	
31190000 Acquisto materiale vario	4'700.00		4'700.00		4'362.65	
31210000 Consumo energia elettrica	84'650.00		84'650.00		105'942.00	
31230000 Spese di riscaldamento	89'450.00		89'450.00		90'276.55	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	7'550.00		7'550.00		7'505.79	
31350000 Acquisto carburanti	75'000.00		80'000.00		61'520.95	
31390000 Acquisto munizioni	15'000.00		15'000.00		15'004.20	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	100'000.00		100'000.00		114'109.37	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					48'553.13	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	37'000.00		37'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	90'000.00		90'000.00		107'041.34	
31530000 Manutenzione veicoli	80'000.00		80'000.00		106'834.32	
31600000 Affitto immobili	935'000.00		935'000.00		969'587.05	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	3'000.00		3'000.00		2'799.60	
31630000 Noleggio veicoli	25'000.00		25'000.00		26'758.70	
31631000 Leasing operativo veicoli	435'000.00		330'000.00		294'487.45	
31640000 Licenze SW e HW	2'300.00		2'100.00		15'128.69	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	7'000.00		7'000.00		1'996.40	
31807000 Commissioni carte di credito	60'000.00		60'000.00		54'562.52	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					71'158.25	
31809100 Spese di telefonia	67'600.00		69'450.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	16'000.00		16'000.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta					319.46	
31817000 Imposte di circolazione	3'500.00		3'500.00		4'205.10	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	6'000.00		1'900.00		1'748.95	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli	1'000.00		1'000.00			
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		300.00		300.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		4'350.00		4'350.00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		12'000.00		12'000.00		16'195.35

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4102 CEOP</b>	<b>2'448'150.00</b>	<b>912'000.00</b>	<b>2'320'400.00</b>	<b>822'000.00</b>	<b>2'202'100.37</b>	<b>889'047.00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'568'100.00		1'474'750.00		1'340'415.70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'800.00		3'800.00		4'888.70	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	86'000.00		122'000.00		95'594.75	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					3'540.00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					1'348.05	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	146'050.00		140'800.00		125'443.05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	147'300.00		137'700.00		122'226.85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6'000.00		3'300.00		2'972.65	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					9'004.10	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					93.10	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	20'000.00		20'000.00		24'082.21	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	91'500.00		91'500.00		109'416.80	
31807000 Commissioni carte di credito					1'078.63	
31813001 IVA forfetaria dovuta	59'400.00		51'550.00		55'671.78	
39030000 Rimborso quota parte servizio alarmnet	320'000.00		275'000.00		306'324.00	
42790000 Abbonamenti a servizi comunali		640'000.00		550'000.00		612'648.00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni						400.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2'000.00		2'000.00		4'433.00
45130000 Rimborso dal Cantone: CEOP		270'000.00		270'000.00		271'566.00
<b>4110 POLIZIA OPERATIVA</b>	<b>15'051'870.00</b>	<b>15'901'700.00</b>	<b>14'591'200.00</b>	<b>15'518'900.00</b>	<b>13'903'666.21</b>	<b>15'140'511.83</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	9'906'600.00		9'532'150.00		8'528'933.60	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					79'639.05	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	22'800.00		22'700.00		31'066.90	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	271'200.00		340'500.00		485'670.95	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					3'891.15	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	27'450.00		4'000.00		17'410.50	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					164.70	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	900'850.00		871'050.00		793'324.65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					6'610.15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	966'200.00		926'200.00		816'674.85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					6'426.50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	36'700.00		20'650.00		18'789.35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					156.60	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					51'064.05	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					385.70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	78'000.00		78'000.00		77'178.68	
31000000 Materiale d'ufficio	4'700.00		4'700.00		3'403.23	
31020000 Pubblicazioni, stampati	170'000.00		180'000.00		217'396.11	
31200000 Consumo acqua	4'500.00		4'500.00		5'221.24	
31210000 Consumo energia elettrica	299'500.00		299'500.00		294'491.25	
31230000 Spese di riscaldamento					19'981.25	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	12'500.00		12'500.00		301.72	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	140'000.00		160'000.00		180'968.69	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	365'000.00		385'000.00		424'263.00	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	570'000.00		520'000.00		592'375.08	
31600000 Affitto immobili	3'000.00		3'000.00		2'400.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	5'000.00		20'000.00		10'682.50	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	12'670.00		17'400.00		6'014.40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese					954.00	
31807000 Commissioni carte di credito					384.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					11'166.43	
31809100 Spese di telefonia	9'500.00		15'250.00			
31811000 Tasse demaniali	4'600.00		4'600.00		4'100.00	
31813000 IVA non recuperabile	100'000.00		55'000.00		97'511.18	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1'500.00		1'500.00		867.54	
31825010 Consulenze: unità di gestione della mobilità	150'000.00		150'000.00		150'516.05	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	676'500.00		650'000.00		378'996.00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	6'500.00		6'500.00		8'733.26	
31848000 Onorari per gestione immobili	8'000.00		7'900.00		8'220.90	
31890000 Ripristino danni di terzi alla proprietà pubblica	100'000.00		100'000.00		364'922.15	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	10'000.00		10'000.00		13'865.00	
39000400 Prestazioni interne: DSU, pulizia della città	188'600.00		188'600.00		188'543.85	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		300'000.00		60'000.00		55'000.00
42300000 Affitti sedimi patrimoniali		7'100.00		7'100.00		7'111.12
42730300 Affitti autosili		180'000.00		178'000.00		184'243.00
42750000 Parchimetri autosili		5'300'000.00		5'300'000.00		5'194'385.69
42750200 Contrassegni autosili		470'000.00		450'000.00		475'740.99
42750300 Parchimetri esterni		3'340'000.00		3'340'000.00		3'218'725.60
42750500 Agevolazioni di parcheggio		750'000.00		700'000.00		765'110.00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		505'000.00		585'000.00		224'080.00
43150000 Tasse autorizzazione circolazione zona pedonale		170'000.00		160'000.00		170'145.70
43400200 Tasse prestazioni						30.00
43530000 Vendita materiale diverso		7'000.00		7'000.00		3'519.44
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		9'000.00		6'500.00		-16'721.75

## Polizia

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43600500 Rimborso consumi energetici		1'000.00		1'000.00		2'633.57
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		80'000.00		126'100.00		76'837.70
43680000 Rimborso da terzi per danni		100'000.00		100'000.00		195'946.65
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		98'600.00		68'600.00		87'668.93
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa		4'000'000.00		4'000'000.00		3'972'608.78
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		584'000.00		429'600.00		508'002.41
49031000 Prestazioni interne: Polizia						15'444.00
<b>4120 POLIZIA AMMINISTRATIVA</b>	<b>1'687'100.00</b>	<b>2'193'900.00</b>	<b>1'674'250.00</b>	<b>1'986'750.00</b>	<b>1'705'751.96</b>	<b>1'873'113.20</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'385'150.00		1'326'100.00		1'290'309.85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			59'500.00		117'955.55	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'450.00		5'300.00		6'087.70	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	2'300.00		5'000.00		4'624.75	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					386.00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	7'950.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	123'250.00		117'350.00		114'545.75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			5'250.00		10'515.00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	131'600.00		124'950.00		123'153.45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			4'600.00		8'636.05	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5'100.00		2'800.00		2'714.80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			100.00		249.35	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					1'496.25	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					831.25	
31640000 Licenze SW e HW	2'000.00		1'250.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	26'300.00		22'050.00		24'246.21	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		680'400.00		578'100.00		454'337.05
41010000 Tasse di concessione: servizi pubblici		14'000.00		14'000.00		10'800.00
41010100 Tasse di concessione: prolungamento orario e ballo		4'000.00		4'000.00		2'050.00
42770000 Concessioni natanti		40'000.00		15'000.00		12'220.00
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		700'000.00		700'000.00		721'670.70
42780100 Tasse per mercati		100'000.00		100'000.00		79'123.85
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		290'000.00		220'000.00		255'983.00
43120000 Tasse amministrative per decisioni in segne		55'000.00		55'000.00		64'370.00
43420100 Tassa sui cani		200'000.00		200'000.00		206'350.00
43530000 Vendita materiale diverso		3'000.00		3'000.00		1'889.80
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		12'000.00		12'150.00		2'310.00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		85'500.00		85'500.00		43'804.00
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		10'000.00				
44140000 Partecipazioni tasse patenti caccia e pesca						18'204.80
<b>4121 CONTROLLO ABITANTI</b>	<b>2'576'400.00</b>	<b>1'730'000.00</b>	<b>2'252'900.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>2'370'230.99</b>	<b>1'919'450.35</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'399'100.00		1'181'850.00		967'909.55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					82'312.65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2'850.00		1'900.00		1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	40'000.00				1'358.70	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					2'943.65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	127'050.00		104'200.00		86'058.00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					7'332.70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	131'550.00		110'000.00		91'106.60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					4'899.45	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5'200.00		2'450.00		2'008.75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					174.10	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1'000.00		1'000.00			
31000000 Materiale d'ufficio	10'000.00		15'000.00		4'761.20	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	650.00		650.00		700.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'900.00		1'900.00		1'660.00	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	7'600.00		7'600.00		11'158.60	
31350000 Acquisto carburanti			1'600.00		987.82	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					3'330.88	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	4'000.00		4'000.00			
31530000 Manutenzione veicoli			1'000.00		1'031.72	
31600000 Affitto immobili	93'200.00		93'200.00		93'195.80	
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio	3'000.00		5'000.00		2'423.23	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					10'191.29	
31809100 Spese di telefonia	9'300.00		11'000.00			
31817000 Imposte di circolazione			550.00		497.00	
35130000 Quota parte emissione documenti d'identità	740'000.00		710'000.00		992'296.90	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		160'000.00		160'000.00		183'215.00
43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni		300'000.00				
43140000 Tasse rilascio documenti d'identità		1'250'000.00		1'200'000.00		1'670'295.00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni				5'000.00		7'383.50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						15'406.85
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		20'000.00		20'000.00		17'170.00
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa						25'980.00
<b>4130 SERVIZIO SICUREZZA E SALUTE</b>	<b>475'676.56</b>	<b>3'600.00</b>	<b>387'028.00</b>		<b>251'454.04</b>	<b>10'659.90</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	227'000.00		164'400.00		157'807.05	

## Polizia

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					20'800.00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			1'150.00		951.25	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	20'050.00		14'500.00		13'916.95	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					1'834.40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	22'550.00		17'500.00		16'673.55	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					344.40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	850.00		350.00		308.95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					43.60	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti					10'138.80	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	142'800.00		129'800.00		25'476.20	
31000000 Materiale d'ufficio	1'500.00		1'500.00		1'410.55	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		33.43	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	20'000.00		20'000.00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	37'726.56		35'578.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					1'714.91	
31809100 Spese di telefonia	2'700.00		1'750.00			
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						10'659.90
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		3'600.00				

## Corpo Civici Pompieri

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>42 CORPO CIVICI POMPIERI</b>	<b>4'313'351.00</b>	<b>2'251'374.00</b>	<b>4'326'186.00</b>	<b>2'213'000.00</b>	<b>4'004'321.88</b>	<b>2'243'247.85</b>
<b>4200 CORPO CIVICI POMPIERI</b>	<b>4'313'351.00</b>	<b>2'251'374.00</b>	<b>4'326'186.00</b>	<b>2'213'000.00</b>	<b>4'004'321.88</b>	<b>2'243'247.85</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2'230'500.00		2'178'650.00		1'729'873.70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	59'850.00		59'850.00		409'939.30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	15'150.00		17'050.00		16'400.80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo			40'000.00			
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					6'341.10	
30150000 Indennità ai militi del fuoco: di ruolo	694'850.00		724'250.00		638'348.25	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	259'440.00		259'650.00		184'102.15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	5'300.00		5'300.00		35'465.20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	207'200.00		201'650.00		167'344.20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	4'650.00		4'650.00		30'617.40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	9'450.00		6'100.00		3'572.20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	250.00		150.00		832.55	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	35'000.00		35'000.00		22'872.11	
30910000 Spese per la formazione del personale	25'000.00		25'000.00		8'032.00	
31000000 Materiale d'ufficio	6'000.00		6'000.00		5'444.84	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	2'900.00		2'800.00		2'628.00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	8'000.00		8'000.00		7'198.35	
31200000 Consumo acqua	310.00				309.05	
31210000 Consumo energia elettrica	35'000.00		35'300.00		36'727.80	
31230000 Spese di riscaldamento	100'000.00		100'000.00		100'410.30	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	59'000.00		59'000.00		55'831.29	
31350000 Acquisto carburanti	42'000.00		48'000.00		37'378.50	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi	3'400.00		3'400.00		3'484.90	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	15'000.00		15'500.00		14'015.50	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2'500.00		2'700.00		4'717.39	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3'000.00		3'595.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	29'000.00		29'000.00		24'729.20	
31530000 Manutenzione veicoli	25'000.00		25'000.00		22'952.45	
31600000 Affitto immobili	320'000.00		320'500.00		320'468.10	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	921.00		921.00		920.40	
31640000 Licenze SW e HW	2'550.00		2'750.00		3'078.42	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	3'210.00		3'210.00		3'205.15	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	11'850.00		9'700.00		10'951.97	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					14'543.19	
31809100 Spese di telefonia	15'100.00		14'000.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	420.00		360.00			
31813001 IVA forfettaria dovuta	34'500.00		33'700.00		28'281.23	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	50.00				25.50	
31830000 Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	28'000.00		28'000.00		27'504.60	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2'000.00		2'000.00		9'325.00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	15'000.00		13'450.00		14'411.19	
35200100 Rimborso spese per prestazioni corpo pompieri	2'000.00		2'000.00		2'038.60	
43400200 Tasse prestazioni		60'000.00		55'000.00		75'867.80
43631300 Gestione veicoli e attrezzature		175'000.00		170'000.00		185'549.75
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		70'000.00		70'000.00		108'979.90
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		610'000.00		605'000.00		495'851.05
43920000 Entrate varie		500.00		500.00		2'534.25
45140000 Indennizzo forfettario per servizio chimico		61'046.00		61'000.00		61'046.00
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		881'100.00		902'800.00		933'367.10
46000000 Sussidi federali		73'728.00		73'700.00		73'728.00
49030000 Rimborso quota parte servizio alarmnet		320'000.00		275'000.00		306'324.00

## Contributi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>49 CONTRIBUTI</b>	<b>8'880'250.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>8'883'250.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>8'321'040.27</b>	<b>223'715.85</b>
<b>4900 CONTRIBUTI DI LEGGE</b>	<b>8'865'000.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>8'873'000.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>8'311'040.27</b>	<b>223'715.85</b>
31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	50'000.00		50'000.00		42'259.80	
31855001 Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	5'500.00		5'500.00		4'928.50	
31856000 Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	220'000.00		220'000.00		210'442.00	
31856001 Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	45'000.00		45'000.00		24'648.13	
31858000 Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	180'000.00		205'000.00		169'988.70	
31859000 Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	492'000.00		425'000.00		398'429.90	
31859001 Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo -.Foce	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
31859002 Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	3'500.00		3'500.00		1'504.60	
35271001 Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	5'545'000.00		5'545'000.00		4'869'704.10	
35271002 Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	1'100'000.00		1'100'000.00		876'749.54	
35271003 Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	537'000.00		537'000.00		998'000.00	
35271900 Contributo ai Consorzi per taxa microinquinanti	587'000.00		637'000.00		614'385.00	
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		325'000.00		325'000.00		223'715.85
<b>4910 ALTRI CONTRIBUTI</b>	<b>15'250.00</b>		<b>10'250.00</b>		<b>10'000.00</b>	
31899000 Tasse sociali	15'250.00		10'250.00		10'000.00	





**Preventivo 2018 - Dettaglio per divisione del Dicastero Formazione sostegno e  
socialità**

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
50 Scuola	45'482'675.00	5'486'500.00	45'263'250.00	5'559'100.00	4462'1808.48	5'453'282.57
51 Sostegno	5'268'020.00	1'912'500.00	5'105'670.00	1'793'500.00	4832'793.87	2'054'488.95
52 Autorità regionali di protezione	3'884'700.00	1'425'100.00	3'478'600.00	990'100.00	3568855.11	1'153'603.60
53 Socialità	59'930'810.00	58'506'430.00	60'390'049.00	57'923'584.00	60457'163.67	59'218'529.68
59 Contributi	79'246'350.00	-	79'245'650.00	-	79257634.34	-
<b>Totale Dicastero 5 Formazione socialità e sostegno</b>	<b>193'812'555.00</b>	<b>67'330'530.00</b>	<b>193'483'219.00</b>	<b>66'266'284.00</b>	<b>192738255.5</b>	<b>67'879'904.80</b>



	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>50 ISTITUTO SCOLASTICO</b>	<b>45'482'675.00</b>	<b>5'486'500.00</b>	<b>45'263'250.00</b>	<b>5'559'100.00</b>	<b>44'621'808.48</b>	<b>5'453'282.57</b>
<b>5000 DIREZIONE, SEGRETERIA E AMMINISTRAZIONE</b>	<b>4'002'610.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>3'709'340.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'710'606.09</b>	<b>20'337.80</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2'104'600.00		2'094'850.00		2'073'244.55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	120'000.00		80'000.00		240'507.40	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'050.00		4'900.00		3'816.70	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3'700.00		14'300.00		28'826.55	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	446'900.00		254'950.00		243'830.60	
30230000 Gratifiche docenti: di ruolo					4'032.85	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	225'350.00		208'250.00		206'050.05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	10'600.00		7'050.00		16'345.55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	299'300.00		272'700.00		269'751.35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					6'061.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8'450.00		4'900.00		4'856.25	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	450.00		150.00		474.20	
30910000 Spese per la formazione del personale	70'000.00		35'000.00		32'427.00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					15'262.60	
31000000 Materiale d'ufficio	12'000.00		13'000.00		10'932.01	
31030000 Libri per biblioteca	3'700.00		3'800.00		2'295.20	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'450.00		1'500.00		1'419.35	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2'900.00		3'000.00		901.75	
31120000 Leasing d'acquisto veicoli	10'000.00		15'000.00		14'372.40	
31200000 Consumo acqua	400.00		400.00		354.80	
31210000 Consumo energia elettrica	3'900.00		3'300.00		3'888.55	
31230000 Spese di riscaldamento	5'000.00		6'100.00		4'577.10	
31341000 Acquisto materiale sanitario e pannolini	7'100.00		7'100.00			
31350000 Acquisto carburanti	30'000.00		31'600.00		25'580.48	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi	5'000.00		5'500.00		3'514.80	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	600.00		600.00		2'118.48	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	15'000.00		40'000.00			
31530000 Manutenzione veicoli	12'000.00		14'000.00		14'938.63	
31600000 Affitto immobili	28'000.00		28'000.00		26'814.35	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					29'710.80	
31631000 Leasing operativo veicoli	210'000.00		210'000.00		163'708.50	
31640000 Licenze SW e HW	800.00		850.00		1'436.83	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	960.00		690.00		684.00	
31730000 Spese manifestazioni ed eventi scolastici	38'000.00		38'000.00		36'951.45	
31750000 Credito d'istituto	172'200.00		174'400.00		112'950.60	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					19'980.66	
31809100 Spese di telefonia	21'100.00		20'250.00			
31812000 Tassa sul traffico pesante	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
31817000 Imposte di circolazione	8'500.00		8'600.00		7'663.90	
31834000 Prestazioni: trasporti	33'700.00		33'700.00		8'424.00	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	82'500.00		67'500.00		67'500.00	
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli	1'000.00		1'000.00			
43430300 Attività formative		20'000.00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						15'454.20
43920000 Entrate varie		5'000.00		5'000.00		4'883.60
<b>5010 SCUOLA DELL'INFANZIA</b>	<b>16'135'690.00</b>	<b>2'195'700.00</b>	<b>15'961'800.00</b>	<b>2'194'700.00</b>	<b>15'764'473.59</b>	<b>2'201'737.32</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	4'154'700.00		4'045'800.00		3'788'241.25	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	227'800.00		273'250.00		565'025.85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	19'200.00		19'600.00		19'727.80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	12'000.00		12'000.00		12'736.10	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	1'600.00		8'350.00		5'449.85	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	7'023'150.00		6'946'600.00		6'746'270.30	
30210000 Indennità famiglia e figli docenti: di ruolo	7'600.00		3'800.00		6'521.60	
30220000 Indennità diverse ai docenti: di ruolo	4'200.00		4'200.00		5'500.80	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	246'000.00		275'000.00		375'554.95	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	988'250.00		971'550.00		928'620.70	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	41'850.00		48'350.00		81'000.15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	1'221'200.00		1'198'050.00		1'157'110.60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			2'900.00		15'590.90	
30499100 Contributo di risan. a carico dipend. - non ruolo					-147.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	30'650.00		24'000.00		22'713.60	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2'000.00		1'700.00		2'495.60	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5'100.00		5'100.00		6'228.60	
31010000 Materiale scolastico	137'000.00		127'000.00		133'396.70	
31030000 Libri per biblioteca	12'100.00		12'100.00		11'128.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	23'000.00		23'000.00		21'373.15	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	27'000.00		27'000.00		26'058.25	
31150000 Acquisto biancheria	9'000.00		9'000.00		10'050.00	
31200000 Consumo acqua	45'000.00		40'000.00		47'286.25	
31210000 Consumo energia elettrica	160'000.00		158'000.00		160'183.84	
31220000 Consumo gas	5'000.00		2'000.00		4'712.85	
31230000 Spese di riscaldamento	227'000.00		235'000.00		224'472.28	

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	43'000.00		43'000.00		41'138.34	
31320000 Acquisto alimentari	815'000.00		845'000.00		804'925.82	
31330000 Acquisto stoviglie	14'000.00		14'500.00		10'059.75	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	84'000.00		84'000.00		63'583.75	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	100'000.00		100'000.00		100'224.60	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	42'000.00		42'000.00		37'784.29	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	9'000.00		9'000.00		7'814.49	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6'000.00		17'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	22'400.00		22'400.00		19'474.05	
31600000 Affitto immobili	96'000.00		96'000.00		80'000.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					3'964.77	
31640000 Licenze SW e HW	1'400.00		1'400.00		1'281.00	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	5'190.00					
31740000 Passeggiate scolastiche	18'000.00		14'900.00		12'697.20	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					42'058.96	
31809100 Spese di telefonia	33'600.00		39'550.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	2'700.00		2'700.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	24'000.00		19'000.00		23'270.35	
31834000 Prestazioni: trasporti	84'000.00		33'000.00		32'031.45	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	5'000.00		5'000.00		6'862.00	
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		3'600.00		3'600.00		600.00
43250000 Tasse di refezione		740'000.00		780'000.00		727'981.85
43310000 Tasse di frequenza		95'000.00		95'000.00		91'906.00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		100.00		100.00		
43610300 Contributi da docenti per pasti		102'000.00		107'000.00		95'798.95
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		175'000.00		125'000.00		228'641.07
46100000 Sussidi cantonali		1'060'000.00		1'060'000.00		1'039'413.75
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		20'000.00		24'000.00		17'395.70
<b>5011 SCUOLA ELEMENTARE</b>	<b>23'927'840.00</b>	<b>2'858'200.00</b>	<b>24'083'700.00</b>	<b>2'902'800.00</b>	<b>23'790'233.17</b>	<b>2'799'676.10</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2'114'750.00		2'093'750.00		1'963'537.30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	128'000.00		117'100.00		191'789.50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	9'450.00		14'950.00		15'702.80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	32'000.00		32'000.00		30'739.15	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					93.10	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			300.00		8'237.80	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	14'434'600.00		14'661'000.00		14'446'581.20	
30210000 Indennità famiglia e figli docenti: di ruolo	9'350.00		5'700.00		9'244.60	
30220000 Indennità diverse ai docenti: di ruolo	9'000.00		11'000.00		6'901.40	
30230000 Gratifiche docenti: di ruolo					7'820.10	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	357'000.00		425'000.00		459'305.15	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	1'463'900.00		1'480'450.00		1'424'209.05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	42'850.00		47'800.00		50'386.15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	2'040'550.00		2'074'450.00		2'009'597.50	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					6'232.45	
30499000 Contributo di risan. a carico dipend. - ruolo					-122.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	39'850.00		37'150.00		35'593.40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1'300.00		1'200.00		1'415.95	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	4'000.00		4'000.00		4'179.30	
31010000 Materiale scolastico	377'000.00		367'000.00		371'129.12	
31030000 Libri per biblioteca	34'900.00		34'200.00		28'209.60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	26'000.00		26'000.00		24'322.65	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	31'000.00		31'000.00		30'684.55	
31200000 Consumo acqua	88'000.00		75'000.00		88'541.65	
31210000 Consumo energia elettrica	300'000.00		285'000.00		297'492.55	
31230000 Spese di riscaldamento	660'000.00		615'000.00		677'566.62	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	73'000.00		73'000.00		71'258.86	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	55'000.00		55'000.00		38'891.05	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	160'000.00		160'000.00		134'493.30	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	72'000.00		72'000.00		78'212.16	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	8'500.00		8'500.00		10'133.82	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	45'000.00		60'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	50'500.00		50'500.00		48'440.67	
31600000 Affitto immobili	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					35'608.09	
31640000 Licenze SW e HW	6'000.00		5'600.00		5'547.95	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	5'190.00					
31740000 Passeggiate scolastiche	120'000.00		88'400.00		99'531.80	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					41'176.23	
31809100 Spese di telefonia	33'000.00		33'500.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	12'000.00		12'000.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	34'000.00		24'000.00		34'081.45	
31834000 Prestazioni: trasporti	752'000.00		656'000.00		647'185.05	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	82'000.00		130'000.00		139'780.60	
31848000 Onorari per gestione immobili	5'850.00		5'850.00		5'812.80	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	300.00		300.00		48.70	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	5'000.00		5'000.00		5'640.00	

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		260'000.00		260'000.00		261'108.00
43310000 Tasse di frequenza		26'000.00		26'000.00		23'864.00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		1'000.00		1'000.00		
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		200.00		200.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		390'000.00		435'000.00		380'578.25
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		9'000.00		8'000.00		8'836.50
43920000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		70.00
46100000 Sussidi cantonali		2'170'000.00		2'170'000.00		2'124'349.05
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		1'000.00		1'600.00		870.30
<b>5012 ATTIVITÀ SCOLASTICHE FUORI SEDE</b>	<b>1'416'535.00</b>	<b>407'600.00</b>	<b>1'508'410.00</b>	<b>456'600.00</b>	<b>1'356'495.63</b>	<b>431'531.35</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	523'200.00		445'050.00		380'802.85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	170'050.00		192'250.00		212'850.25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	2'500.00		2'500.00		2'505.80	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					5'083.05	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo			66'550.00		40'461.20	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	46'500.00		45'350.00		38'413.85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	15'100.00		16'950.00		18'442.05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	39'850.00		45'750.00		40'450.40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2'237.35	
30499000 Contributo di risan. a carico dipend. - ruolo					-201.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1'900.00		1'050.00		919.15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	700.00		400.00		501.30	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1'800.00		1'800.00		826.20	
30610100 Abbigliamento di servizio: non di ruolo	1'200.00		1'200.00		1'600.00	
31000000 Materiale d'ufficio	700.00		700.00		127.00	
31010000 Materiale scolastico	1'400.00		1'400.00		1'148.10	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	3'300.00		3'400.00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	6'400.00		6'700.00		2'923.70	
31150000 Acquisto biancheria	1'800.00		1'800.00		2'628.00	
31200000 Consumo acqua	3'700.00		4'400.00		3'023.95	
31210000 Consumo energia elettrica	25'600.00		30'100.00		23'748.45	
31230000 Spese di riscaldamento	32'800.00		42'700.00		33'675.30	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	3'900.00		3'900.00		3'481.50	
31320000 Acquisto alimentari	107'000.00		107'900.00		102'297.05	
31330000 Acquisto stoviglie	2'300.00		2'400.00		411.00	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	2'300.00		3'100.00		1'925.45	
31420100 Lavori per servizio invernale e danni maltempo	1'700.00		2'900.00		2'034.00	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	7'900.00		9'200.00		4'184.70	
31450000 Pulizie eseguite da terzi			12'000.00		6'000.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'400.00		1'400.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	275.00		450.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	6'000.00		6'400.00		3'668.90	
31600000 Affitto immobili	45'000.00		90'000.00		90'000.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			900.00		103.30	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1'910.00		1'910.00		1'896.00	
31710000 Spese soggiorni scientifici scolastici	165'000.00		175'000.00		158'116.20	
31720000 Spese corsi sportivi scolastici	40'000.00		40'000.00		27'566.00	
31740000 Passeggiate scolastiche	10'800.00		4'600.00		5'611.00	
31808000 Spese postali	400.00		350.00		373.30	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					8'867.93	
31809100 Spese di telefonia	7'900.00		6'350.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	2'850.00		4'600.00			
31810000 Imposte federali, cantonali e comunali	500.00		500.00		298.90	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	6'500.00		8'100.00		7'784.50	
31830000 Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	1'800.00		1'800.00		5'195.35	
31834000 Prestazioni: trasporti	72'900.00		64'900.00		73'183.20	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	38'800.00		38'800.00		33'340.00	
31848000 Onorari per gestione immobili	1'300.00		1'300.00		1'296.00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	1'000.00		1'000.00		315.00	
31910500 Spese varie: organizzazione attività sportive	6'700.00		6'700.00		4'487.00	
42300000 Affitti sedimi patrimoniali				20'000.00		43'127.50
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		92'000.00		91'000.00		87'423.50
43310000 Tasse di frequenza		240'000.00		261'000.00		228'918.00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		1'700.00		1'700.00		1'889.80
43600400 Rimborso spese TV via cavo		3'000.00		3'000.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						1'760.10
43920000 Entrate varie		800.00		800.00		350.50
46010000 Sussidi Gioventù e Sport		70'000.00		79'000.00		67'981.00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		100.00		100.00		80.95

## Prevenzione e sostegno

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>51 PREVENZIONE E SOSTEGNO</b>	<b>5'268'020.00</b>	<b>1'912'500.00</b>	<b>5'105'670.00</b>	<b>1'793'500.00</b>	<b>4'832'793.87</b>	<b>2'054'488.95</b>
<b>5100 DIREZIONE, SEGRETERIA E AMMINISTRAZIONE</b>	<b>442'500.00</b>		<b>380'500.00</b>		<b>388'216.70</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	334'850.00		276'050.00		283'172.55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					6'883.25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			950.00		946.20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					4'610.25	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	29'600.00		24'350.00		25'513.90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					416.85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	33'000.00		28'500.00		29'019.95	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					248.40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1'250.00		600.00		604.45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					14.40	
30910000 Spese per la formazione del personale	7'000.00		7'200.00		980.00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro			2'000.00		794.00	
31000000 Materiale d'ufficio	7'000.00		10'000.00		5'627.90	
31020000 Pubblicazioni, stampati	1'200.00		1'200.00		1'574.80	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	400.00		400.00		203.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'500.00		1'450.00		1'459.40	
31190000 Acquisto materiale vario	800.00		950.00		582.45	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi			200.00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi	6'600.00		6'600.00		6'534.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2'000.00		2'000.00		3'241.20	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2'200.00		1'200.00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					939.60	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2'000.00		5'500.00		1'943.50	
31808000 Spese postali	10'000.00		10'000.00		8'159.60	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					4'747.05	
31809100 Spese di telefonia	3'100.00		1'350.00			
<b>5110 SI ORARIO PROLUNGATO E ALTRE ATTIVITÀ EXTRASCOLASTICHE</b>	<b>1'026'950.00</b>	<b>425'000.00</b>	<b>1'092'900.00</b>	<b>385'000.00</b>	<b>1'130'671.25</b>	<b>437'432.45</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	600'050.00		596'850.00		582'728.75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	122'200.00		119'000.00		154'950.85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4'500.00		2'450.00		2'481.60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	100.00		100.00		40.35	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	4'350.00					
30200000 Stipendi docenti: di ruolo			61'000.00		90'940.55	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	82'000.00		82'000.00		80'180.80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	53'400.00		58'000.00		59'694.05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	18'050.00		17'750.00		18'432.40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	53'050.00		60'300.00		63'966.05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					4'604.20	
30499000 Contributo di risan. a carico dipend. - ruolo					5.05	
30499100 Contributo di risan. a carico dipend. - non ruolo					-368.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2'200.00		1'400.00		1'387.45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	650.00		400.00		500.85	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	800.00		1'000.00		400.00	
31010000 Materiale scolastico	5'200.00		5'600.00		4'513.60	
31030000 Libri per biblioteca	400.00		400.00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	600.00		600.00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	900.00		900.00			
31150000 Acquisto biancheria	400.00		400.00			
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	1'200.00		1'200.00		1'300.00	
31320000 Acquisto alimentari	70'000.00		75'000.00		63'690.07	
31330000 Acquisto stoviglie	900.00		900.00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	600.00		300.00		10.23	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni			300.00			
31740000 Passeggiate scolastiche	1'500.00		900.00		910.80	
31809100 Spese di telefonia	1'400.00		3'650.00			
31834000 Prestazioni: trasporti	2'500.00		2'500.00		302.40	
43250010 Tasse di refezione sussidiate		130'000.00		120'000.00		129'444.48
43310000 Tasse di frequenza		210'000.00		180'000.00		209'683.40
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi		70'000.00		70'000.00		62'172.00
43400200 Tasse prestazioni		13'000.00		13'000.00		13'020.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2'000.00		2'000.00		23'112.57
<b>5111 MENSE, DOPOSCUOLA E ALTRE ATTIVITÀ EXTRASCOLASTICHE</b>	<b>2'155'500.00</b>	<b>1'103'500.00</b>	<b>2'059'600.00</b>	<b>1'023'000.00</b>	<b>1'923'070.36</b>	<b>1'179'524.05</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	988'200.00		970'950.00		862'615.65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	251'750.00		192'000.00		224'995.80	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	7'050.00		4'500.00		4'740.65	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1'500.00		1'000.00		71.85	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	5'350.00		1'850.00		3'885.50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	87'850.00		85'900.00		79'321.75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	21'850.00		16'950.00		12'847.35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	62'800.00		62'750.00		55'676.10	

## Prevenzione e sostegno

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30499000 Contributo di risan. a carico dipend. - ruolo					-61.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3'600.00		2'050.00		1'881.15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	950.00		400.00		499.65	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1'000.00		1'000.00		840.10	
31010000 Materiale scolastico	4'000.00		5'300.00		2'934.55	
31030000 Libri per biblioteca	600.00		600.00		500.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	4'500.00		5'800.00		796.50	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	1'500.00		2'800.00			
31150000 Acquisto biancheria	800.00		800.00		160.40	
31200000 Consumo acqua	3'000.00		1'500.00		2'807.30	
31210000 Consumo energia elettrica	14'000.00		10'000.00		13'023.76	
31220000 Consumo gas	5'000.00		900.00		4'773.40	
31230000 Spese di riscaldamento	22'000.00		22'000.00		19'056.15	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	2'800.00		2'800.00		3'561.15	
31320000 Acquisto alimentari	199'000.00		176'000.00		193'638.11	
31330000 Acquisto stoviglie	2'800.00		2'900.00		1'878.65	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	4'000.00		6'900.00		3'630.55	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	7'500.00		7'500.00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1'000.00		1'000.00		413.60	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1'600.00		1'600.00		1'940.80	
31640000 Licenze SW e HW	12'000.00		25'000.00			
31720000 Spese corsi sportivi scolastici			500.00		289.20	
31740000 Passeggiate scolastiche	2'500.00		1'500.00		1'625.20	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	1'500.00		1'500.00		1'425.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					3'438.67	
31809100 Spese di telefonia	7'300.00		6'150.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	200.00		200.00		421.70	
31834000 Prestazioni: trasporti	57'000.00		57'000.00		56'708.20	
31842000 Prestazioni: preparazione e fornitura pasti	315'000.00		315'000.00		316'848.10	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	54'000.00		65'000.00		45'885.42	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		500.00				650.00
43250000 Tasse di refezione		500'000.00		425'000.00		538'135.85
43250010 Tasse di refezione sussidiate		420'000.00		390'000.00		428'365.34
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi		115'000.00		140'000.00		148'252.00
43400200 Tasse prestazioni		44'000.00		44'000.00		42'490.00
43610000 Preparazione e fornitura pasti		23'000.00		23'000.00		19'824.60
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00		1'000.00		1'033.31
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati						772.95
<b>5120 PREVENZIONE, PROMOZIONE SOCIALE E INTEGRAZIONE</b>	<b>1'017'700.00</b>	<b>270'500.00</b>	<b>1'044'600.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>948'596.34</b>	<b>279'211.40</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	125'600.00		123'200.00		121'088.80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	61'200.00		44'000.00		38'280.45	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		950.00		946.20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	1'350.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	11'250.00		10'850.00		10'680.40	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	5'450.00		3'900.00		3'166.40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	11'400.00		11'050.00		10'804.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	500.00		250.00		252.90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	300.00		100.00		79.85	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	7'500.00		6'600.00		6'597.53	
31640000 Licenze SW e HW	1'250.00		700.00			
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	68'000.00		73'000.00		41'152.20	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	35'000.00		55'000.00		30'475.80	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	12'000.00		16'000.00		12'930.15	
31845000 Prestazioni: SOTELL	9'000.00		11'000.00		11'601.55	
31854000 Iniziative integrazione e informazione sociale	84'000.00		86'000.00		89'086.86	
31940100 Spese promozionali	12'000.00		12'000.00		7'680.40	
35110000 Servizio dentario scolastico	570'000.00		590'000.00		563'772.05	
43240000 Tasse di cura: cure ortodontiche		80'000.00		80'000.00		79'548.45
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		500.00		500.00		
46100000 Sussidi cantonali		140'000.00		140'000.00		134'364.90
46900000 Contributi da enti e istituzioni		50'000.00		28'000.00		65'298.05
<b>5121 PROSSIMITÀ E LAVORO</b>	<b>459'700.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>363'200.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>302'245.30</b>	<b>104'917.05</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	195'550.00		189'850.00			
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	12'000.00		44'350.00		171'005.65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'550.00					
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1'027.35	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	4'500.00		5'500.00			
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					2'632.90	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	17'700.00		17'250.00			
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1'100.00		3'900.00		15'229.35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	17'950.00		17'100.00			
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			1'350.00		13'905.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	750.00		400.00			
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50.00		100.00		306.20	
31350000 Acquisto carburanti	500.00		500.00			

## Prevenzione e sostegno

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			200.00			
31530000 Manutenzione veicoli	900.00		950.00		322.05	
31600000 Affitto immobili	10'400.00		7'800.00		9'612.00	
31640000 Licenze SW e HW	4'650.00		4'850.00			
31817000 Imposte di circolazione	600.00		600.00		584.00	
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	185'000.00		62'000.00		83'870.65	
31845000 Prestazioni: SOTELL	2'500.00		2'500.00			
31940100 Spese promozionali	4'000.00		4'000.00		3'750.15	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						18'629.05
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		38'000.00		38'000.00		41'288.00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		20'000.00		45'000.00		45'000.00
<b>5122 CENTRI GIOVANILI</b>	<b>165'670.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>164'870.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>139'993.92</b>	<b>53'404.00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	102'650.00		95'300.00		94'626.65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					848.20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'650.00		1'577.00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	9'000.00		4'500.00		8'991.50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	9'900.00		8'800.00		9'137.90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					74.85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	8'750.00		9'000.00		8'930.70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	450.00		200.00		216.40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					1.80	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	700.00		700.00		557.00	
31200000 Consumo acqua	600.00		500.00		360.40	
31210000 Consumo energia elettrica	1'500.00		1'500.00		551.65	
31230000 Spese di riscaldamento	5'000.00		6'500.00		1'662.60	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo			1'000.00			
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	1'000.00		1'000.00		1'016.88	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	2'500.00		3'200.00		257.05	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	10'000.00		20'000.00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	700.00		700.00		0.17	
31640000 Licenze SW e HW	650.00					
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	570.00		570.00		1'620.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					1'476.42	
31809100 Spese di telefonia	1'500.00		1'450.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	300.00		300.00		98.75	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	8'000.00		8'000.00		7'988.00	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		5'500.00		4'000.00		5'350.00
46100000 Sussidi cantonali		50'000.00		50'000.00		48'054.00



## Autorità regionali di protezione

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>52 AUTORITÀ REGIONALI DI PROTEZIONE</b>	<b>3'884'700.00</b>	<b>1'425'100.00</b>	<b>3'478'600.00</b>	<b>990'100.00</b>	<b>3'568'855.11</b>	<b>1'153'603.60</b>
<b>5200 AUTORITÀ REGIONALI DI PROTEZIONE</b>	<b>3'884'700.00</b>	<b>1'425'100.00</b>	<b>3'478'600.00</b>	<b>990'100.00</b>	<b>3'568'855.11</b>	<b>1'153'603.60</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'382'400.00		1'241'650.00		946'246.20	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	1'737'450.00		1'569'850.00		1'964'404.35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'250.00		1'250.00		1'230.60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	2'000.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	122'200.00		109'500.00		83'520.05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	153'400.00		138'450.00		150'889.05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	135'150.00		123'550.00		97'437.60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1'400.00		12'500.00		50'381.25	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5'000.00		2'600.00		1'979.90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	3'950.00		3'300.00		4'094.65	
31000000 Materiale d'ufficio	12'200.00		12'200.00		13'881.42	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'700.00		1'700.00		1'273.10	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	7'000.00		7'000.00		30'725.20	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		3'624.41	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2'200.00		2'200.00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1'600.00		1'600.00		1'386.40	
31808000 Spese postali	100.00		40'000.00		98.30	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					11'556.78	
31809100 Spese di telefonia	11'200.00		10'650.00			
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	2'000.00		2'800.00			
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	1'000.00		3'800.00		792.00	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	1'000.00		3'500.00		400.00	
31960000 Anticipo spese: pratiche ARP	300'000.00		190'000.00		204'933.85	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		235'000.00		200'000.00		264'579.55
43631100 Rimborso spese attività tutele e curatele		1'100'000.00		700'000.00		787'417.70
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00		1'000.00		14'999.35
46100000 Sussidi cantonali		89'100.00		89'100.00		86'607.00

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>53 SOCIALITÀ</b>	<b>59'930'810.00</b>	<b>58'506'430.00</b>	<b>60'390'049.00</b>	<b>57'923'584.00</b>	<b>60'457'163.67</b>	<b>59'218'529.68</b>
<b>5300 UFFICIO INTERVENTO SOCIALE</b>	<b>1'636'150.00</b>	<b>290'500.00</b>	<b>1'649'900.00</b>	<b>335'500.00</b>	<b>1'540'697.11</b>	<b>339'126.40</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	843'450.00		832'550.00		853'600.35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	74'450.00		73'400.00		75'325.20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	78'500.00		76'900.00		78'543.55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3'050.00		1'750.00		1'782.30	
30910000 Spese per la formazione del personale	7'000.00		6'900.00		6'685.00	
30930000 Servizio medico aziendale	300.00		300.00			
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	1'000.00		1'000.00		300.00	
31000000 Materiale d'ufficio	5'000.00		16'450.00		3'468.60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'500.00		3'000.00		911.00	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	1'500.00		2'750.00		2'196.20	
31431000 Abbonamenti di servizio	600.00					
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	7'000.00		12'800.00		6'052.11	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3'200.00		1'000.00			
31640000 Licenze SW e HW	8'000.00		8'000.00		14'256.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			500.00			
31808000 Spese postali	19'500.00		20'000.00		18'381.08	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					9'266.01	
31809100 Spese di telefonia	9'500.00		9'200.00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	500.00		1'300.00		120.00	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	200.00		200.00			
36600000 Contributi sociali secondo nuovo regolamento	570'000.00		580'000.00		467'917.31	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				2'000.00		
43920000 Entrate varie		500.00		500.00		800.00
45100000 Rimborsi dal Cantone: agenzia AVS		130'000.00		128'000.00		129'566.40
45100100 Rimborsi dal Cantone: sportelli LAPS		120'000.00		180'000.00		136'650.00
45100200 Rimborsi dal Cantone: morosi casse malati		40'000.00		25'000.00		72'110.00
<b>5301 SERVIZIO ACCOMPAGNAMENTO SOCIALE</b>	<b>1'146'800.00</b>	<b>1'146'800.00</b>	<b>1'142'000.00</b>	<b>102'100.00</b>	<b>1'058'176.98</b>	<b>93'262.05</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	869'100.00		863'600.00		776'283.25	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	13'800.00		13'800.00		46'680.25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2'500.00		1'500.00		2'034.80	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					3'729.10	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	76'750.00		76'150.00		68'779.05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1'250.00		1'200.00		3'944.20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	84'750.00		83'950.00		75'733.10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					1'771.90	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3'150.00		1'800.00		1'575.55	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50.00		50.00		97.60	
30910000 Spese per la formazione del personale	5'000.00		5'000.00		518.95	
30930000 Servizio medico aziendale	500.00		500.00			
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	1'000.00		1'500.00			
31000000 Materiale d'ufficio	6'300.00		6'300.00		2'098.52	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2'250.00		2'250.00			
31210000 Consumo energia elettrica	2'600.00		2'600.00		1'503.75	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	400.00		400.00		37.60	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	1'000.00		600.00		190.00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	3'100.00		3'100.00		2'279.17	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'100.00		1'000.00			
31600000 Affitto immobili	52'000.00		52'000.00		50'700.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	5'000.00		8'300.00		4'322.50	
31808000 Spese postali	6'000.00		6'500.00		5'769.60	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					10'128.09	
31809100 Spese di telefonia	9'200.00		9'900.00			
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		100.00		100.00		
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		200'000.00		100'000.00		64'718.35
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2'000.00		2'000.00		28'543.70
48400003 Case per anziani: Fondo libero		944'700.00				
<b>5302 CASE PER ANZIANI</b>	<b>50'791'720.00</b>	<b>50'944'220.00</b>	<b>51'526'330.00</b>	<b>51'665'385.00</b>	<b>51'835'421.97</b>	<b>53'065'071.36</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	31'853'950.00		31'711'750.00		30'838'922.95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	2'032'250.00		1'866'750.00		2'140'452.45	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	219'400.00		195'150.00		195'565.85	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	5'700.00		7'600.00		13'799.20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1'310'000.00		1'270'000.00		1'214'934.30	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					103'199.10	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	34'750.00		75'700.00		58'396.65	
30130100 Gratifiche al personale: non di ruolo	1'150.00					
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					276.50	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo					987.85	
30160100 Indennità per servizio civile: non di ruolo			21'000.00		32'266.35	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	2'930'450.00		2'915'300.00		2'792'623.40	

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	179'650.00		164'600.00		187'685.10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	2'778'950.00		2'763'850.00		2'688'399.05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	76'200.00		69'000.00		81'609.20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	119'400.00		69'150.00		65'829.15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	15'850.00		10'300.00		14'368.90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	52'750.00		47'750.00		52'099.95	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	14'000.00		13'800.00			
30910000 Spese per la formazione del personale	156'500.00		154'300.00		151'131.40	
30930000 Servizio medico aziendale	25'500.00		15'500.00		29'048.25	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	20'000.00		21'500.00		18'852.00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	11'950.00		12'060.00		6'330.00	
31000000 Materiale d'ufficio	38'600.00		43'000.00		39'514.24	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	8'800.00		8'600.00		8'591.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	62'400.00		62'400.00		66'867.87	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	49'200.00		49'200.00		53'852.25	
31150000 Acquisto biancheria	39'200.00		31'150.00		31'012.85	
31160000 Acquisto mezzi ausiliari	57'100.00		47'600.00		47'346.20	
31200000 Consumo acqua	113'600.00		99'100.00		110'494.55	
31210000 Consumo energia elettrica	510'200.00		491'900.00		529'717.30	
31220000 Consumo gas	4'800.00		4'600.00		256.35	
31230000 Spese di riscaldamento	573'300.00		450'800.00		631'137.90	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	78'550.00		68'650.00		68'656.21	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	280'000.00		282'450.00		297'971.14	
31320000 Acquisto alimentari	2'070'000.00		2'100'000.00		2'035'036.98	
31321000 Acquisti per bar	171'800.00		200'200.00		156'912.02	
31330000 Acquisto stoviglie	19'500.00		17'800.00		17'799.35	
31340000 Acquisto medicinali	787'500.00		787'500.00		711'490.30	
31340100 Acquisto medicinali per la rivendita	10'000.00		10'000.00			
31341000 Acquisto materiale sanitario e pannolini	608'750.00		603'000.00		600'356.71	
31350000 Acquisto carburanti	13'600.00		15'000.00		11'079.28	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	46'950.00		39'450.00		45'295.80	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	95'600.00		95'600.00		135'814.11	
31431000 Abbonamenti di servizio	302'700.00		294'000.00		299'917.13	
31490000 Manutenzione e acquisti Fondo 3	245'000.00		245'000.00		292'309.75	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	67'750.00		56'950.00		62'222.86	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	13'300.00		10'600.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	93'100.00		84'950.00		83'248.06	
31530000 Manutenzione veicoli	21'350.00		21'150.00		10'563.55	
31570000 Servizi di lavanderia	247'900.00		200'460.00		230'765.70	
31611000 Noleggio Biancheria	19'700.00		12'600.00		11'602.20	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	41'050.00		55'832.00		5'052.00	
31631000 Leasing operativo veicoli	77'000.00		48'500.00		37'422.12	
31640000 Licenze SW e HW	82'350.00		82'890.00		78'580.85	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	5'500.00		5'500.00		5'499.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4'000.00		1'500.00		1'496.15	
31800000 Premi responsabilità civile	18'850.00		17'110.00		17'083.20	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	90'800.00		90'770.00		90'741.25	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	19'430.00		18'130.00		15'040.26	
31808000 Spese postali	19'500.00		20'000.00		16'185.56	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					203'679.67	
31809100 Spese di telefonia	156'600.00		183'650.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	46'900.00		39'700.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	42'100.00		43'850.00		41'253.87	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	78'000.00		68'500.00		80'727.85	
31817000 Imposte di circolazione	3'000.00				470.00	
31826000 Consulenze: legali e giuridiche	3'000.00		3'000.00			
31834000 Prestazioni: trasporti	8'100.00		8'200.00		2'296.00	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	10'000.00		10'000.00		11'028.05	
31839000 Prestazioni: culto e religioni	7'000.00		12'000.00		7'359.30	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	20'800.00		16'200.00		19'605.72	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	66'000.00		58'000.00		59'911.80	
31850000 Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	3'000.00		3'000.00		442.60	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	118'600.00		98'600.00		100'853.71	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	4'500.00		3'650.00		3'324.25	
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti					710'930.42	
35140000 Partecipazione gestione reparto emodialisi	3'000.00		700.00		494.00	
38400000 Case per anziani: Fondo 1 (75%)	513'371.25		2'094'958.50		2'057'920.78	
38400001 Case per anziani: Fondo 2 (25%)	171'123.75		698'319.50		685'973.59	
38400002 Case per anziani: Fondo 3 (manutenzione)					305'440.71	
38400003 Case per anziani: Fondo libero	684'495.00					
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli	5'000.00		5'000.00			
42710000 Affitti di spazi e installazioni		4'000.00		4'000.00		2'700.00
42730000 Affitti di parcheggi		56'500.00		56'300.00		55'517.40
43200000 Rette		17'806'000.00		18'416'457.00		18'719'076.80
43200400 Assegni per cure a grandi invalidi		2'861'000.00		3'090'293.00		3'148'488.45
43210000 Partecipazioni ad attività offerte agli ospiti		5'000.00		5'000.00		2'740.00
43220000 Diarie		165'000.00		167'000.00		172'495.65
43230000 Casse malati: prestazioni e ospedalizzazioni		11'289'000.00		11'575'400.00		11'759'877.00
43230100 Casse malati: indennizzo medicinali e terapia		2'461'000.00		2'469'600.00		2'530'499.50

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43230200 Casse malati: per trasporti convenzionati		20'100.00		22'800.00		18'753.50
43250100 Rimborso vitto		185'000.00		199'600.00		176'437.55
43490000 Tasse per trasporti		1'500.00		1'400.00		15.00
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		450.00		100.00		858.00
43520000 Incassi bar		430'000.00		438'500.00		428'085.22
43560000 Vendita medicinali e vaccini		6'500.00		3'500.00		6'648.20
43560200 Vendita di prodotti igienici		22'600.00		25'300.00		21'104.60
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		12'600.00		12'700.00		102.10
43600800 Rimborso La Posta per Agenzia Postale		21'000.00		25'000.00		22'547.68
43600900 Rimborso affitto e spese accessorie		17'300.00		16'700.00		16'395.65
43610000 Preparazione e fornitura pasti		149'500.00		148'100.00		147'272.15
43630200 Rimborsi per prestazioni tecniche		36'000.00		57'500.00		22'497.45
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		500'000.00		450'000.00		710'660.05
43660100 Rimborso stipendi reclute sanitarie		8'000.00		3'200.00		2'439.00
43670000 Rimborsi interessi e ammort. istituti anziani		510'000.00		478'800.00		580'095.45
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		19'900.00		19'000.00		19'865.85
43691000 Rimborso spese varie		3'000.00		3'100.00		112.00
43900000 Commissioni e provvigioni				2'600.00		
43920000 Entrate varie		3'000.00		5'000.00		8'992.49
43980000 Partecipazione utile reparto emodialisi		61'000.00		50'000.00		53'052.90
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti						299'199.75
46100000 Sussidi cantonali						66'359.00
46110000 Contratto di prestazione cantonale		13'278'870.00		13'553'700.00		13'092'046.16
48400000 Casa anziani: Fondo 1 (75%)		287'025.00		119'735.00		515'870.30
48400001 Casa anziani: Fondo 2 (25%)		95'675.00				171'956.76
48400002 Casa anziani: Fondo 3 (manutenzione)		245'000.00		245'000.00		292'309.75
48400003 Case per anziani: Fondo libero		382'700.00				
<b>5303 NIDI D'INFANZIA</b>	<b>2'911'960.00</b>	<b>2'680'730.00</b>	<b>2'774'050.00</b>	<b>2'522'830.00</b>	<b>2'642'935.01</b>	<b>2'509'887.85</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'941'250.00		1'795'450.00		1'647'899.75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	280'850.00		312'800.00		387'282.65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'350.00		4'500.00		4'772.55	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	500.00		500.00			
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	4'700.00		2'650.00		541.80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	171'900.00		158'650.00		147'734.40	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	24'850.00		27'600.00		35'756.30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	175'150.00		162'050.00		149'894.10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	8'500.00		8'300.00		8'114.40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	7'050.00		3'750.00		3'465.45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2'650.00		1'750.00		2'432.95	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	2'500.00		2'200.00			
30910000 Spese per la formazione del personale	22'600.00		22'600.00		18'396.35	
30930000 Servizio medico aziendale	2'000.00		2'000.00		1'495.50	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	2'000.00		1'880.00		900.00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	6'750.00		6'750.00			
31000000 Materiale d'ufficio	3'000.00		4'600.00		2'759.60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	6'000.00		7'750.00		7'614.30	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	5'000.00		4'450.00		3'327.15	
31150000 Acquisto biancheria	4'000.00		3'250.00		3'138.35	
31200000 Consumo acqua	4'850.00		3'900.00		4'992.26	
31210000 Consumo energia elettrica	16'400.00		18'100.00		15'781.11	
31220000 Consumo gas	200.00		100.00		90.00	
31230000 Spese di riscaldamento	33'400.00		32'200.00		31'600.78	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	5'500.00		4'000.00		2'281.90	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	8'500.00		7'850.00		7'836.50	
31320000 Acquisto alimentari	77'500.00		80'500.00		77'337.30	
31330000 Acquisto stoviglie	2'500.00		4'450.00		883.10	
31340000 Acquisto medicinali	1'700.00		1'700.00		222.85	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	11'500.00		12'100.00		11'298.30	
31431000 Abbonamenti di servizio	1'100.00		1'300.00		1'112.85	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	3'100.00		4'000.00		1'266.67	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	300.00		250.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	6'700.00		7'300.00		6'294.74	
31600000 Affitto immobili	34'000.00		34'000.00		33'240.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	950.00		860.00			
31640000 Licenze SW e HW	1'000.00		1'000.00		993.60	
31650000 Fibrta ottica, WiFi e altri collegamenti	1'280.00		1'280.00		1'267.20	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	500.00					
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	1'320.00		1'320.00		1'303.45	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	490.00		490.00		292.37	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	770.00		770.00		750.40	
31808000 Spese postali	1'500.00		2'500.00		1'360.26	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					4'706.22	
31809100 Spese di telefonia	6'900.00		4'450.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	2'200.00		800.00		2'009.25	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	1'900.00		1'600.00		512.75	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	500.00		3'000.00		500.00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	3'800.00		3'900.00		4'320.00	

## Socialità

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	7'000.00		6'850.00		5'155.55	
42730000 Affitti di parcheggi		4'800.00				4'471.20
42750500 Agevolazioni di parcheggio				4'800.00		
43200000 Rette		731'000.00		736'000.00		688'949.65
43250100 Rimborso vitto		500.00		500.00		
43400200 Tasse prestazioni						42'000.00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		100.00		100.00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		21'000.00		21'000.00		42'963.60
43691000 Rimborso spese varie				400.00		
43920000 Entrate varie		100.00		100.00		
46100000 Sussidi cantonali		994'500.00		953'600.00		984'238.00
46200000 Contributi comunali in base alla Lfam		762'060.00		721'200.00		747'265.40
48400200 Nido Baroffio: Fondo 1 (75%)		166'670.00		85'130.00		
<b>5304 CASA PRIMAVERA</b>	<b>3'444'180.00</b>	<b>3'444'180.00</b>	<b>3'297'769.00</b>	<b>3'297'769.00</b>	<b>3'379'932.60</b>	<b>3'211'182.02</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2'249'350.00		2'150'150.00		2'048'553.05	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	173'550.00		151'950.00		133'382.45	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4'200.00		4'350.00		5'156.55	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	85'000.00		65'000.00		75'519.90	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					11'298.60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	12'700.00		4'700.00		2'318.85	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	207'200.00		195'750.00		190'149.15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	15'350.00		13'400.00		14'010.45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	215'500.00		205'050.00		196'132.65	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	5'500.00		5'500.00		6'780.40	
30499100 Contributo di risan. a carico dipend. - non ruolo					-58.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8'450.00		4'650.00		4'459.70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	850.00		300.00		335.90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1'000.00		700.00		700.00	
30910000 Spese per la formazione del personale	12'000.00		12'000.00		10'552.75	
30930000 Servizio medico aziendale	2'000.00		1'000.00		2'000.00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	1'000.00		1'500.00		980.00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	7'600.00		11'950.00			
31000000 Materiale d'ufficio	1'500.00		2'900.00		1'372.47	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	500.00		500.00		495.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	6'000.00		6'000.00		5'605.60	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	3'200.00		3'200.00		2'499.40	
31150000 Acquisto biancheria	2'000.00		2'400.00		1'088.91	
31200000 Consumo acqua	8'900.00		8'200.00		8'859.65	
31210000 Consumo energia elettrica	25'000.00		23'600.00		24'511.20	
31220000 Consumo gas	1'500.00		1'400.00			
31230000 Spese di riscaldamento	50'000.00		50'000.00		64'743.55	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	3'500.00		3'800.00		3'059.12	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	12'000.00		11'500.00		11'695.85	
31320000 Acquisto alimentari	148'500.00		148'500.00		146'795.04	
31330000 Acquisto stoviglie	1'000.00		1'900.00		964.40	
31340000 Acquisto medicinali	400.00		400.00		35.50	
31350000 Acquisto carburanti	2'500.00		6'200.00		2'725.14	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	7'100.00		7'100.00		6'856.30	
31431000 Abbonamenti di servizio	5'300.00		3'800.00		3'774.35	
31490000 Manutenzione e acquisti Fondo 3	23'100.00		30'162.00		25'693.52	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	3'500.00		3'550.00		3'544.38	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	250.00		200.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	3'500.00		2'900.00		3'473.79	
31530000 Manutenzione veicoli	1'500.00		8'000.00		1'382.68	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	1'500.00		1'685.00			
31631000 Leasing operativo veicoli	21'000.00		8'500.00		8'265.60	
31640000 Licenze SW e HW	4'300.00		4'350.00		3'924.60	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	500.00					
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	3'670.00		3'670.00		3'662.75	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	2'230.00		2'240.00		3'989.47	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	1'600.00		1'600.00		1'442.00	
31808000 Spese postali	1'000.00		1'000.00		900.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					9'106.12	
31809100 Spese di telefonia	7'900.00		7'600.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	2'400.00		1'800.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	5'000.00		4'000.00		4'926.60	
31817000 Imposte di circolazione	500.00				120.00	
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	15'000.00		15'000.00		6'075.00	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	500.00		500.00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi			10'000.00			
31839000 Prestazioni: culto e religioni	500.00		300.00			
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	1'500.00		1'000.00			
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	2'500.00		2'700.00		2'376.00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	8'000.00		8'000.00		7'851.00	
31850000 Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	1'000.00		2'000.00		250.00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	30'000.00		31'000.00		26'721.80	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	500.00		500.00		437.10	

## Socialità

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
36650100 Spillatico per ospiti di istituti	5'000.00		5'000.00			
38400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)					189'260.08	
38400101 Cassa primavera: Fondo 2 (25%)					58'932.03	
38400102 Cassa primavera: Fondo 3 (manutenzione)	15'080.00		30'162.00		30'245.00	
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli	1'000.00		1'000.00			
42730000 Affitti di parcheggi		3'500.00				3'539.70
42750500 Agevolazioni di parcheggio				3'000.00		
43200100 Rette ospiti UFG interni		185'000.00		194'900.00		164'520.00
43200200 Rette ospiti UFG esterni		58'000.00		58'000.00		65'610.00
43200300 Rette ospiti non UFG		10'500.00		11'600.00		11'280.00
43610000 Preparazione e fornitura pasti		19'000.00		19'000.00		19'660.40
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		15'000.00		15'000.00		29'485.60
43670000 Rimborsi interessi e ammort. istituti anziani						4'019.10
43691000 Rimborso spese varie		500.00		500.00		
43920000 Entrate varie		500.00		500.00		1'506.70
46000000 Sussidi federali		465'000.00		490'000.00		466'198.00
46110000 Contratto di prestazione cantonale		2'464'000.00		2'412'300.00		2'409'669.00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		10'000.00		10'000.00		10'000.00
48400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)		190'080.00		52'807.00		
48400102 Casa primavera: Fondo 3 (manutenzione)		23'100.00		30'162.00		25'693.52

## Contributi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>59 CONTRIBUTI</b>	<b>79'246'350.00</b>		<b>79'245'650.00</b>		<b>79'257'634.34</b>	
<b>5900 CONTRIBUTI DI LEGGE</b>	<b>77'606'300.00</b>		<b>77'704'000.00</b>		<b>77'733'821.54</b>	
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	25'000.00		25'000.00		30'660.00	
35250000 Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	70'500.00		79'000.00		59'762.70	
35257000 Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	200'000.00		200'000.00		159'642.65	
36151000 Cantone: Assistenza	5'800'000.00		5'800'000.00		5'742'187.81	
36152000 Cantone: Legge famiglie	1'170'400.00		1'115'000.00		1'114'220.00	
36153000 Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	28'600'000.00		28'800'000.00		32'080'192.10	
36250000 Finanziamento delle case per anziani	27'000'000.00		27'100'000.00		24'858'897.72	
36250100 Asili nido comunali secondo la Lfam	710'400.00		721'200.00		694'220.50	
36549001 Contributo Croce Verde	1'120'000.00		1'190'000.00		721'958.40	
36550200 Asili nido privati secondo la Lfam	460'000.00		293'800.00		420'000.00	
36550300 Servizi d'appoggio (SPITEX)	3'900'000.00		3'930'000.00		3'357'773.33	
36550301 Aiuto domiciliare (SPITEX)	6'500'000.00		6'400'000.00		6'568'218.59	
36620200 Borse di studio	140'000.00		140'000.00		102'000.00	
36650001 Mantenimento anziani a domicilio	1'360'000.00		1'400'000.00		1'257'402.22	
36657200 Sussidio rette mensa SI e OP	550'000.00		510'000.00		566'685.52	
<b>5910 ALTRI CONTRIBUTI</b>	<b>1'640'050.00</b>		<b>1'541'650.00</b>		<b>1'523'812.80</b>	
31899000 Tasse sociali	9'650.00		12'650.00		9'400.00	
36350000 Assemblee genitori istituto scolastico	28'000.00		28'000.00		10'710.00	
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	3'000.00		6'000.00		1'654.00	
36520100 Culla Arnaboldi: sostegno docente SI	30'000.00		30'000.00		25'000.00	
36520200 Fondazione facoltà di Lugano dell'USI	630'000.00		630'000.00		630'000.00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	32'800.00		33'300.00			
36540000 Salute e cura dell'uomo	11'000.00		11'000.00		10'400.00	
36549002 Società di salvataggio	24'100.00		24'100.00			
36550000 Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	180'000.00		185'000.00		184'361.30	
36550100 Case per anziani convenzionate	390'500.00		280'600.00		348'882.35	
36550400 Enti e associazioni per la terza età	78'000.00		78'000.00		83'725.15	
36620010 Cassa Allievi scuola media	178'000.00		178'000.00		175'430.00	
36620100 Sussidi per colonie e altri corsi	5'000.00		5'000.00		4'250.00	
36750000 Aiuti umanitari internazionali	40'000.00		40'000.00		40'000.00	





## Preventivo 2018 - Dettaglio per divisione del Dicastero Cultura sport ed eventi

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
60 Attività Culturali	12'543'950.00	3'060'300.00	11'815'790.00	2'173'100.00	20'455'983.73	7'896'129.57
61 Sport	9'816'030.00	2'919'800.00	9'824'020.00	3'198'300.00	10'032'234.25	3'025'242.35
62 Eventi e congressi	11'006'050.00	5'619'990.00	10'258'380.00	5'338'420.00	8'567'427.08	4'700'487.85
69 Contributi	8'782'070.00	30'000.00	8'770'170.00	0.00	5'046'903.12	408.00
<b>Totale Dicastero 6 Cultura sport ed eventi</b>	<b>42'148'100.00</b>	<b>11'630'090.00</b>	<b>40'668'360.00</b>	<b>10'709'820.00</b>	<b>44'102'548.18</b>	<b>15'622'267.77</b>



## Attività Culturali

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>60 ATTIVITÀ CULTURALI</b>	<b>12'543'950.00</b>	<b>3'060'300.00</b>	<b>11'815'790.00</b>	<b>2'173'100.00</b>	<b>20'455'983.73</b>	<b>7'896'129.57</b>
<b>6000 DIREZIONE, SEGRETERIA E AMMINISTRAZIONE</b>	<b>670'200.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>737'350.00</b>		<b>1'097'551.49</b>	<b>64'025.70</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	354'700.00		410'400.00		552'588.45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	129'350.00		114'750.00		225'449.00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			1'500.00			
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1'514.40	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					648.25	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					7'432.30	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	31'100.00		35'950.00		49'297.40	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	11'450.00		10'100.00		19'992.15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	39'600.00		44'450.00		60'525.35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	9'050.00		8'550.00		16'495.80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1'150.00		800.00		1'094.75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	500.00		250.00		471.70	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					6.65	
31000000 Materiale d'ufficio	1'000.00		2'000.00		2'914.75	
31030000 Libri per biblioteca	300.00		300.00		27.12	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	900.00		900.00		825.00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'000.00		1'000.00		1'377.80	
31200000 Consumo acqua	2'600.00		200.00		6'626.85	
31210000 Consumo energia elettrica	13'000.00		13'200.00		31'082.38	
31230000 Spese di riscaldamento	12'000.00		16'000.00		28'941.30	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	1'000.00		1'000.00		343.10	
31350000 Acquisto carburanti	200.00		1'000.00		757.83	
31450000 Pulizie eseguite da terzi					410.40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		3'686.64	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	200.00		200.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni			5'000.00		794.90	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	6'200.00		6'200.00		13'498.40	
31530000 Manutenzione veicoli	1'000.00		1'000.00		232.00	
31631000 Leasing operativo veicoli					2'929.20	
31640000 Licenze SW e HW					270.90	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3'000.00		3'000.00		5'208.05	
31807000 Commissioni carte di credito					87.00	
31808000 Spese postali	300.00		500.00		428.95	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					7'992.62	
31809100 Spese di telefonia	5'700.00		5'500.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	400.00		100.00		1'953.50	
31817000 Imposte di circolazione	700.00		700.00		820.00	
31822000 Diritti d'autore	900.00		900.00		861.00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	6'000.00		3'000.00		4'900.65	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	3'400.00		3'400.00		5'992.55	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	15'000.00		20'000.00		38'722.40	
31940100 Spese promozionali	18'000.00		25'000.00		350.00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		10'000.00				
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso						238.00
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		200.00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						1'387.70
43691000 Rimborso spese varie		5'000.00				30'000.00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati						32'400.00
<b>6010 ARCHIVIO STORICO</b>	<b>464'500.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>490'150.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>502'193.24</b>	<b>3'128.15</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	257'750.00		254'350.00		276'317.40	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	1'200.00				43'458.85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00				630.80	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					13'448.65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	22'750.00		22'450.00		25'353.65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	150.00				3'832.55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	26'250.00		25'700.00		29'204.40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					3'860.10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	950.00		550.00		532.90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50.00				90.85	
31000000 Materiale d'ufficio	1'000.00		3'000.00		367.50	
31020000 Pubblicazioni, stampati	42'500.00		58'500.00		31'650.70	
31030000 Libri per biblioteca	2'000.00		3'000.00		1'945.35	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	900.00		900.00		587.60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'000.00		7'000.00		14.95	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					1'025.15	
31140000 Acquisto materiale storico e opere d'arte	6'000.00		8'000.00			
31200000 Consumo acqua	200.00		200.00		432.70	
31210000 Consumo energia elettrica	1'600.00		1'600.00		1'540.60	
31230000 Spese di riscaldamento	5'400.00		5'400.00		5'260.35	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	1'100.00		1'000.00		432.10	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	500.00		500.00		3.70	
31380000 Materiale per inventari	4'000.00		4'000.00		2'231.98	

## Attività Culturali

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		156.18	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	200.00		300.00			
31560000 Restauro materiale storico e opere d'arte	10'000.00		20'000.00		4'915.00	
31600000 Affitto immobili	6'900.00		9'900.00		7'181.10	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	12'500.00					
31640000 Licenze SW e HW	5'500.00		6'700.00		2'832.67	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3'500.00		6'000.00		3'783.19	
31808000 Spese postali	3'000.00		4'000.00		1'244.48	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2'927.64	
31809100 Spese di telefonia	3'300.00		2'800.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	400.00		300.00		206.30	
31834000 Prestazioni: trasporti	500.00		500.00			
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	10'000.00		10'000.00		25'000.00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	3'000.00		3'000.00		1'375.80	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	8'000.00		5'000.00		6'427.50	
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione	6'000.00		7'000.00		1'681.55	
31910300 Spese varie: attività di cooperazione culturale	7'000.00		7'000.00		724.85	
31940100 Spese promozionali	6'000.00		10'000.00		1'514.15	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	1'000.00		1'000.00			
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		500.00		1'000.00		597.60
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		1'000.00				
43480000 Prestito opere d'arte		100.00		100.00		
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		2'500.00		2'000.00		884.50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00		1'000.00		1'646.05
<b>6020 LUGANOINSCENA</b>	<b>4'910'300.00</b>	<b>2'713'000.00</b>	<b>4'340'340.00</b>	<b>2'051'000.00</b>	<b>4'919'347.01</b>	<b>3'048'901.22</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	559'000.00		490'050.00		317'353.35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					100'006.10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'450.00		950.00		1'453.50	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					2'943.65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	49'350.00		43'200.00		28'246.80	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					32'671.45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	53'050.00		46'250.00		31'380.20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					7'573.85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2'050.00		1'000.00		638.10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					803.25	
31000000 Materiale d'ufficio	5'000.00		5'000.00		3'142.95	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	200.00		200.00		121.50	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'000.00		1'000.00		1'299.00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	1'000.00		2'000.00		350'892.80	
31210000 Consumo energia elettrica	300.00		100.00		179.90	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	1'700.00		500.00		815.95	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	5'000.00		6'000.00		2'498.65	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		1'915.52	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2'000.00		2'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni			500.00			
31600000 Affitto immobili	1'000'000.00		972'000.00		888'595.05	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	10'000.00		20'000.00		5'591.30	
31640000 Licenze SW e HW			100.00		838.65	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti			690.00		684.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	10'000.00		10'000.00		7'252.96	
31808000 Spese postali	30'000.00		30'000.00		16'433.08	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					10'183.66	
31809100 Spese di telefonia	10'400.00		10'500.00			
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	60'000.00		60'000.00		43'205.55	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	300.00		200.00		233.10	
31822000 Diritti d'autore	210'000.00		190'000.00		209'477.25	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	15'500.00		15'500.00		55'691.21	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	100'000.00		140'000.00		95'202.14	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	10'000.00		5'000.00		9'340.99	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	5'000.00		5'000.00		9'554.45	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	265'000.00		182'100.00		230'667.49	
31847000 Onorari per prestazioni artistiche	1'525'000.00		1'400'000.00		1'437'241.56	
31910800 Spese varie: progetti speciali e nuove iniziative	525'000.00		400'000.00		554'639.54	
31940100 Spese promozionali	450'000.00		300'000.00		460'578.51	
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		1'850'000.00		1'450'000.00		2'223'145.10
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00		1'000.00		16'441.90
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		20'000.00		10'000.00		24'492.53
43920000 Entrate varie						10'321.98
43960000 Vendite e cachet da produzioni artistiche proprie		265'000.00		130'000.00		290'350.76
46100000 Sussidi cantonali		200'000.00		120'000.00		165'000.00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		377'000.00		340'000.00		319'148.95
<b>6030 MUSEO DELLE CULTURE</b>	<b>1'498'950.00</b>	<b>327'000.00</b>	<b>1'247'950.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>1'093'147.25</b>	<b>96'246.50</b>
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali			5'000.00		2'345.00	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	281'550.00		284'200.00		282'597.90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	305'550.00		303'000.00		254'688.15	

## Attività Culturali

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'450.00		3'800.00		3'784.80	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	3'050.00				2'326.40	
30160100 Indennità per servizio civile: non di ruolo	30'000.00		30'000.00		23'367.95	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	24'900.00		25'050.00		24'922.20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	27'000.00		26'700.00		22'461.35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	28'500.00		29'650.00		29'563.20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	25'800.00		25'400.00		21'104.70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1'050.00		600.00		590.85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1'100.00		650.00		479.65	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1'000.00		500.00			
31000000 Materiale d'ufficio	4'000.00		5'000.00		2'154.55	
31020000 Pubblicazioni, stampati	16'000.00		32'000.00		3'736.78	
31030000 Libri per biblioteca	6'000.00		6'000.00		6'710.18	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	4'000.00		3'000.00		690.70	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	500.00		7'000.00		2'742.45	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	65'000.00		64'000.00		1'516.40	
31140000 Acquisto materiale storico e opere d'arte					54'415.00	
31200000 Consumo acqua	3'500.00		3'500.00		1'129.80	
31210000 Consumo energia elettrica	20'000.00		35'000.00		4'717.75	
31230000 Spese di riscaldamento	20'000.00		20'000.00		13'050.90	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	5'000.00		5'000.00		23'952.57	
31350000 Acquisto carburanti	2'000.00		2'000.00			
31380000 Materiale per inventari	1'500.00				2'181.55	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		2'038.80	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1'100.00		1'100.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	500.00		4'500.00			
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	14'000.00		14'000.00		10'733.40	
31530000 Manutenzione veicoli	400.00		400.00			
31560000 Restauro materiale storico e opere d'arte	5'000.00		20'000.00			
31600000 Affitto immobili			3'000.00		2'880.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	900.00		900.00		1'088.20	
31640000 Licenze SW e HW	900.00		900.00		822.35	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	55'000.00		60'000.00		49'600.36	
31802000 Premi opere d'arte	22'000.00		27'900.00		34'099.75	
31807000 Commissioni carte di credito	200.00		200.00		54.00	
31808000 Spese postali	4'000.00		4'000.00		1'651.80	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					16'622.33	
31809100 Spese di telefonia	16'600.00		14'700.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	11'200.00		1'300.00		28.93	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1'500.00		1'500.00		491.60	
31817000 Imposte di circolazione	600.00		600.00			
31822000 Diritti d'autore	500.00		400.00			
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	60'000.00		60'000.00		20'000.00	
31834000 Prestazioni: trasporti					55'085.00	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	154'600.00		36'000.00		78'743.16	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	9'000.00		9'000.00		4'068.33	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2'000.00		10'000.00		9'756.90	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	235'000.00		5'000.00		14'902.54	
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione	10'000.00		15'000.00		5'249.02	
31910300 Spese varie: attività di cooperazione culturale	8'000.00		12'000.00			
31940100 Spese promozionali	5'000.00		28'000.00			
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi				5'000.00		
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni						165.00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso	16'000.00					30.45
43430300 Attività formative	20'000.00			25'000.00		
43480000 Prestito opere d'arte	60'000.00			40'000.00		
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale	5'000.00			2'000.00		1'893.05
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti	1'000.00			1'000.00		26'649.80
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi	185'000.00			20'000.00		47'500.00
43920000 Entrate varie						8.20
46100000 Sussidi cantonali	10'000.00			5'000.00		
46900000 Contributi da enti e istituzioni	30'000.00			20'000.00		20'000.00
<b>6040 LUGANO ARTE E CULTURA</b>	<b>5'000'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>		<b>9'502'208.39</b>	<b>4'624'123.70</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo					2'161'436.55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					516'418.00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo					5'677.20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					757.20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo					18'280.35	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					4'009.05	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					140'049.45	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo					19'238.40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo					206'549.35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					47'792.30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo					214'849.65	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					31'139.10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo					4'715.05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					1'131.40	

## Attività Culturali

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					7'215.25	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					1'988.35	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					4'669.45	
30910000 Spese per la formazione del personale					11'000.00	
31000000 Materiale d'ufficio					30'094.30	
31030000 Libri per biblioteca					400.00	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici					627.20	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio					38'633.62	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					148'387.04	
31200000 Consumo acqua					9'701.64	
31210000 Consumo energia elettrica					695'969.84	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo					126'407.74	
31350000 Acquisto carburanti					1'766.39	
31430000 Manutenzione immobili e strutture					301'983.98	
31450000 Pulizie eseguite da terzi					598'226.21	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					6'457.99	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					89'016.88	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					72'107.64	
31640000 Licenze SW e HW					79'126.54	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					33'055.56	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese					40'757.01	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche					148'413.30	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica					4'662.30	
31807000 Commissioni carte di credito					19'351.38	
31808000 Spese postali					456.21	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					23'146.25	
31813000 IVA non recuperabile					302'172.85	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni					4'245.37	
31817000 Imposte di circolazione					1'553.80	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione					5'423.56	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza					28'639.38	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.					556'610.14	
31844000 Prestazioni di terzi diverse					1'489'936.83	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti					114.72	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					113'117.33	
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione					183'513.58	
31910800 Spese varie: progetti speciali e nuove iniziative					474'957.12	
31940200 Spese per comunicazione					410'814.59	
36360000 Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura	5'000'000.00		5'000'000.00		50'000.00	
39000400 Prestazioni interne: DSU, pulizia della città					15'444.00	
39031000 Prestazioni interne: Polizia						4'856.94
41000000 Tasse affissioni, pubblicità						12'000.00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi						1'618'064.80
42710000 Affitti di spazi e installazioni						1'261'498.74
42750000 Parchimetri autosili						10'491.00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso						51.85
43440000 Noleggio materiale diverso						18'565.92
43450100 Tasse servizio guardaroba						145.00
43530000 Vendita materiale diverso						9'600.00
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento						43'259.40
43630700 Rimborsi per attività educative						55'989.55
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						573'364.11
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi						48'297.55
43691000 Rimborso spese varie						364'977.55
43900000 Commissioni e provvigioni						31'090.81
43920000 Entrate varie						41'870.48
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti						530'000.00
46900000 Contributi da enti e istituzioni						
<b>6050 MUSEO D'ARTE</b>					<b>3'341'536.35</b>	<b>59'704.30</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo					585'167.95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					569'689.25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo					4'731.00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo					1'536.95	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					6'289.00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					3'122.60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo					52'124.50	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					51'063.25	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo					52'753.20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					32'902.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo					1'235.55	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					1'213.70	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					1'243.55	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					5'107.20	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					41'128.35	
36230100 Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia					1'932'228.30	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						408.00
43920000 Entrate varie						59'296.30

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>61 SPORT</b>	<b>9'816'030.00</b>	<b>2'919'800.00</b>	<b>9'824'020.00</b>	<b>3'198'300.00</b>	<b>10'032'234.25</b>	<b>3'025'242.35</b>
<b>6100 DIREZIONE, SEGRETERIA E AMMINISTRAZIONE</b>	<b>932'800.00</b>	<b>50'500.00</b>	<b>1'005'540.00</b>	<b>51'200.00</b>	<b>1'198'362.81</b>	<b>51'105.25</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	371'350.00		371'750.00		459'804.20	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					45'869.75	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'450.00		3'300.00		1'834.90	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					3'293.05	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	32'700.00		32'750.00		40'791.85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					4'045.75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	38'950.00		39'000.00		46'708.15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2'817.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4'100.00		4'800.00		5'627.95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					601.55	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	3'550.00		4'300.00		4'994.75	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					537.95	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro			7'800.00		7'440.60	
31000000 Materiale d'ufficio	3'000.00		3'000.00		5'223.41	
31020000 Pubblicazioni, stampati	500.00		500.00		1'297.80	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1'100.00		1'100.00		1'092.50	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1'000.00		1'000.00		857.05	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	500.00					
31350000 Acquisto carburanti	2'000.00		2'000.00		945.85	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi			5'000.00		5'911.20	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500.00		500.00		1'468.08	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3'000.00		4'000.00			
31530000 Manutenzione veicoli	1'500.00		1'500.00			
31600000 Affitto immobili	305'200.00		357'000.00		338'789.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	500.00		500.00			
31631000 Leasing operativo veicoli	15'000.00		16'000.00		15'133.80	
31640000 Licenze SW e HW	100.00		90.00		89.80	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4'000.00		5'000.00		3'941.77	
31807000 Commissioni carte di credito	5'000.00		5'000.00		3'477.77	
31808000 Spese postali	500.00		500.00		395.90	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					3'744.00	
31809100 Spese di telefonia	2'900.00		3'750.00			
31817000 Imposte di circolazione	1'300.00		1'300.00		1'220.00	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi					121'918.95	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	5'000.00		1'000.00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	500.00					
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	100.00		100.00			
31910500 Spese varie: organizzazione attività sportive	57'500.00		60'000.00			
31940100 Spese promozionali	10'000.00		13'000.00		4'356.48	
31950000 Sconti	60'000.00		60'000.00		64'132.00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00		1'000.00		8'060.45
43920000 Entrate varie				200.00		2'178.15
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti						200.00
46100000 Sussidi cantonali		7'000.00		7'000.00		
46900000 Contributi da enti e istituzioni		42'500.00		43'000.00		40'666.65
<b>6110 CENTRI SPORTIVI</b>	<b>2'112'580.00</b>	<b>149'900.00</b>	<b>2'086'630.00</b>	<b>141'200.00</b>	<b>2'132'453.65</b>	<b>189'395.90</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	997'500.00		1'007'250.00		906'138.50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					60'407.20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	7'600.00		7'600.00		3'942.50	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					2'444.35	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	21'000.00		21'000.00		17'161.00	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					1'609.45	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					10'899.25	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					2'924.95	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	89'900.00		90'650.00		81'030.85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					5'504.35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	84'300.00		84'000.00		76'491.10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					4'731.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	11'650.00		13'500.00		12'058.35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					819.85	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	10'100.00		12'050.00		10'786.90	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					733.30	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					8'013.25	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					399.00	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	7'000.00		7'100.00		6'542.40	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	30'000.00		8'500.00		6'688.00	
31200000 Consumo acqua	76'000.00		76'000.00		108'318.75	
31210000 Consumo energia elettrica	173'500.00		162'500.00		174'768.70	
31220000 Consumo gas	1'300.00		1'000.00		1'536.50	
31230000 Spese di riscaldamento	78'500.00		84'500.00		101'240.70	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	120'000.00		115'000.00		106'049.42	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	13'000.00		10'000.00			

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31350000 Acquisto carburanti	13'000.00		15'500.00		11'060.65	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	115'000.00		155'000.00		263'838.43	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	101'800.00		86'100.00		25'164.00	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	13'000.00		7'500.00		7'883.20	
31530000 Manutenzione veicoli	27'500.00		15'500.00		25'681.15	
31600000 Affitto immobili	24'000.00		24'000.00		21'949.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	7'700.00		7'400.00		2'930.00	
31631000 Leasing operativo veicoli	23'000.00		23'000.00		22'247.80	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	830.00		830.00		828.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	100.00		100.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					5'603.80	
31809100 Spese di telefonia	4'800.00		5'250.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	1'100.00		1'100.00			
31812000 Tassa sul traffico pesante	1'200.00		1'200.00		1'133.00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	20'000.00		10'000.00		22'312.85	
31817000 Imposte di circolazione	5'700.00		5'600.00		5'228.00	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	24'700.00		22'100.00			
31848000 Onorari per gestione immobili	3'900.00		1'900.00		2'864.15	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	1'000.00		1'000.00		1'482.40	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza	2'900.00		2'900.00		1'007.00	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità				45'000.00		35'000.00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		123'800.00		73'000.00		108'625.00
43530000 Vendita materiale diverso		100.00		200.00		
43600500 Rimborso consumi energetici		15'000.00		12'000.00		13'104.30
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		11'000.00		11'000.00		32'131.60
43920000 Entrate varie						535.00
<b>6120 PISTE DEL GHIACCIO</b>	<b>2'015'250.00</b>	<b>663'450.00</b>	<b>1'975'550.00</b>	<b>693'200.00</b>	<b>1'996'302.18</b>	<b>709'297.00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	613'200.00		589'250.00		528'980.95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	23'900.00		41'150.00		69'437.75	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	7'600.00		7'550.00		5'677.20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	70'000.00		48'000.00		35'784.20	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					5'823.70	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6'050.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	60'850.00		56'200.00		50'357.30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2'150.00		3'650.00		6'762.55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	49'000.00		45'900.00		41'259.35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1'150.00		1'900.00		4'600.10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	7'850.00		8'350.00		7'497.75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	300.00		550.00		1'007.25	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	6'800.00		7'500.00		6'707.10	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	250.00		500.00		901.00	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					10'059.05	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					1'421.90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	7'000.00		7'000.00		6'966.60	
31000000 Materiale d'ufficio	500.00		500.00		951.15	
31020000 Pubblicazioni, stampati	500.00		1'000.00		191.80	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	500.00		500.00		729.65	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	5'000.00		5'000.00		7'892.10	
31200000 Consumo acqua	50'000.00		50'000.00		43'969.45	
31210000 Consumo energia elettrica	580'000.00		580'000.00		594'686.15	
31230000 Spese di riscaldamento	55'000.00		49'500.00		55'305.50	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	32'000.00		32'000.00		16'310.35	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	10'000.00		10'000.00		9'019.90	
31350000 Acquisto carburanti	2'000.00		2'000.00		1'060.30	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	200'000.00		210'000.00		261'663.27	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	16'000.00		15'000.00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	600.00		600.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	500.00		1'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	20'000.00		25'000.00		35'383.20	
31530000 Manutenzione veicoli	2'000.00		1'500.00		3'387.50	
31600000 Affitto immobili					10'482.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	5'700.00		5'700.00		1'044.00	
31631000 Leasing operativo veicoli	107'000.00		106'000.00		106'500.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	100.00		100.00			
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					7'006.20	
31809100 Spese di telefonia	5'500.00		4'700.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	100.00		1'500.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	7'500.00		7'700.00		6'514.21	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	34'000.00		25'700.00		25'484.25	
31817000 Imposte di circolazione	500.00		300.00		215.00	
31822000 Diritti d'autore	1'400.00					
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi					3'672.00	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2'300.00		2'300.00			
31848000 Onorari per gestione immobili	14'450.00		14'450.00		14'428.80	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					-16.05	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza	6'000.00		6'000.00		5'285.30	



	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		8'000.00		14'000.00		
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		439'250.00		458'000.00		488'370.00
42720000 Affitti armadietti e cabine		6'000.00		6'000.00		5'850.00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		8'200.00		8'200.00		
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		110'000.00		110'000.00		110'376.70
43440000 Noleggio materiale diverso		55'000.00		60'000.00		48'203.85
43600500 Rimborso consumi energetici		32'000.00		32'000.00		35'606.80
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		5'000.00		5'000.00		3'011.65
43920000 Entrate varie						1'038.00
46900000 Contributi da enti e istituzioni						16'840.00
<b>6130 STABILIMENTI BALNEARI</b>	<b>4'540'400.00</b>	<b>2'045'150.00</b>	<b>4'531'350.00</b>	<b>2'297'000.00</b>	<b>4'457'407.25</b>	<b>2'054'886.15</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'606'300.00		1'592'950.00		1'370'076.55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	740'400.00		739'550.00		827'157.50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	9'500.00		11'350.00		9'462.00	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	98'000.00		93'000.00		41'181.05	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					18'509.30	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	5'250.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	151'000.00		148'700.00		119'903.75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	65'450.00		65'200.00		73'012.20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	126'800.00		124'000.00		108'935.95	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	68'600.00		67'850.00		29'917.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	19'550.00		22'150.00		17'596.00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	8'550.00		9'750.00		11'232.80	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	16'950.00		19'850.00		15'741.25	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	7'450.00		8'700.00		10'048.10	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					21'209.25	
30600100 Indennità di alloggio e pasti: non di ruolo					9'510.70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	13'000.00		13'000.00		9'489.40	
31000000 Materiale d'ufficio	3'000.00		3'000.00		2'547.65	
31020000 Pubblicazioni, stampati	5'000.00		7'000.00		6'531.85	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	8'500.00		10'500.00		18'431.20	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	14'000.00		12'000.00		9'013.70	
31170000 Acquisto: materiale per la rivendita	4'000.00		4'000.00		2'960.85	
31200000 Consumo acqua	71'800.00		72'500.00		75'325.90	
31210000 Consumo energia elettrica	303'500.00		299'000.00		311'833.10	
31220000 Consumo gas	3'000.00		2'000.00		2'280.60	
31230000 Spese di riscaldamento	494'500.00		494'000.00		554'013.85	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	55'000.00		55'000.00		55'001.33	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	97'000.00		98'000.00		92'292.70	
31350000 Acquisto carburanti	1'500.00		1'000.00		562.65	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	182'000.00		190'000.00		350'194.29	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	95'800.00		97'000.00		25'031.15	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	7'100.00		5'900.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	500.00		500.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	38'000.00		38'000.00		60'811.15	
31530000 Manutenzione veicoli	1'000.00					
31600000 Affitto immobili	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	16'600.00		15'400.00		3'674.80	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1'900.00		1'900.00		1'738.00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	200.00		200.00			
31807000 Commissioni carte di credito					5.06	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					18'696.89	
31809100 Spese di telefonia	16'700.00		16'050.00			
31809200 Altre spese di telecomunicazione	2'350.00		1'800.00			
31811000 Tasse demaniali	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	67'100.00		74'300.00		63'551.09	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	500.00		500.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	32'900.00		31'700.00		40'961.60	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	26'500.00		26'500.00		18'611.98	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	12'000.00		14'000.00		8'297.10	
31848000 Onorari per gestione immobili	5'750.00		5'750.00		5'707.15	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	500.00		500.00		487.05	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					798.61	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza	22'400.00		24'300.00		20'170.75	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		21'600.00		21'600.00		21'600.00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		150'600.00		159'100.00		157'573.35
42720000 Affitti armadietti e cabine		41'450.00		41'400.00		36'201.00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		1'680'000.00		1'910'000.00		1'605'719.50
43440000 Noleggio materiale diverso		76'000.00		80'000.00		80'765.00
43530000 Vendita materiale diverso		6'100.00		6'000.00		5'486.00
43600500 Rimborso consumi energetici		2'900.00		2'900.00		3'177.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		6'000.00		6'000.00		85'030.80
43691000 Rimborso spese varie						60.00
43900000 Commissioni e provvigioni		60'500.00		70'000.00		58'907.50
43920000 Entrate varie						366.00

## Sport

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>6140 ALTRE STRUTTURE SPORTIVE</b>	<b>215'000.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>224'950.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>247'708.36</b>	<b>20'558.05</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	11'200.00		11'150.00		9'853.10	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	1'000.00		1'000.00		868.65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	750.00					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	150.00		150.00		129.35	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	150.00		150.00		115.85	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					600.00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2'000.00		2'000.00		447.60	
31200000 Consumo acqua	9'500.00		8'500.00		17'454.15	
31210000 Consumo energia elettrica	30'000.00		34'000.00		32'283.25	
31230000 Spese di riscaldamento	17'500.00		20'000.00		12'064.75	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	12'300.00		15'000.00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	30'000.00		30'000.00		44'399.05	
31350000 Acquisto carburanti	1'000.00		1'000.00		2'116.01	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	40'000.00		40'000.00		118'516.95	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	50'000.00		52'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	500.00		500.00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	1'000.00		1'000.00		920.40	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	2'500.00		2'500.00		2'535.40	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	5'450.00		5'500.00		5'193.25	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza			500.00		210.60	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		500.00		500.00		300.00
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		10'000.00		15'000.00		
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		300.00		200.00		0.05
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi						20'000.00
43920000 Entrate varie						258.00

## Eventi e congressi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>62 EVENTI E CONGRESSI</b>	<b>11'006'050.00</b>	<b>5'619'990.00</b>	<b>10'258'380.00</b>	<b>5'338'420.00</b>	<b>8'567'427.08</b>	<b>4'700'487.85</b>
<b>6200 DIREZIONE SEGRETERIA AMMINISTRAZIONE E MARKETING</b>	<b>2'026'480.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>2'017'300.00</b>		<b>2'119'903.71</b>	<b>2'703.20</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'381'900.00		1'388'050.00		600'785.80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					905'935.50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	9'500.00		10'400.00		5'661.45	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					9'272.80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	121'900.00		122'300.00		52'851.30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					79'837.30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	130'350.00		131'200.00		60'847.60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					76'172.15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4'900.00		3'750.00		1'208.30	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					1'891.75	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo			950.00			
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					1'796.74	
31000000 Materiale d'ufficio	11'000.00		12'000.00		9'504.65	
31030000 Libri per biblioteca	300.00		300.00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	3'000.00		3'000.00		2'806.17	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	500.00		1'000.00			
31200000 Consumo acqua	1'500.00		1'500.00		1'804.40	
31210000 Consumo energia elettrica	24'000.00		24'000.00		23'028.00	
31230000 Spese di riscaldamento	10'000.00		10'000.00		5'216.70	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	5'470.00		5'470.00		5'031.89	
31350000 Acquisto carburanti	10'110.00		13'110.00		8'435.05	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	8'000.00		13'400.00		12'455.43	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6'000.00		6'000.00			
31530000 Manutenzione veicoli	5'000.00		9'400.00		2'426.21	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	1'000.00		1'000.00		960.00	
31631000 Leasing operativo veicoli	42'000.00		23'000.00		20'273.05	
31640000 Licenze SW e HW	14'600.00		350.00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1'350.00		2'920.00		2'912.40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4'000.00		4'000.00		2'854.65	
31807000 Commissioni carte di credito	100.00		100.00			
31808000 Spese postali	9'100.00		9'100.00		7'731.65	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					25'403.80	
31809100 Spese di telefonia	24'900.00		25'000.00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	700.00		700.00		813.15	
31817000 Imposte di circolazione	4'400.00		4'400.00		3'620.20	
31845000 Prestazioni: SOTELL	100'000.00		100'000.00		99'935.87	
31940000 Spese per la promozione turistica	90'900.00		90'900.00		88'429.75	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						2'703.20
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		45'000.00				
<b>6210 EVENTI E TEMPO LIBERO</b>	<b>3'999'800.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>3'877'850.00</b>	<b>1'095'000.00</b>	<b>2'364'032.08</b>	<b>1'133'825.52</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'739'600.00		1'702'700.00		460'019.85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					13'252.50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	8'550.00		7'550.00		4'542.00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	3'500.00		3'200.00		2'361.85	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	8'000.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	154'600.00		150'450.00		40'202.65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	146'400.00		141'000.00		42'826.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6'300.00		3'550.00		952.65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					27.50	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					578.55	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	500.00		500.00		240.00	
31200000 Consumo acqua	3'100.00		3'100.00		2'871.90	
31210000 Consumo energia elettrica	44'200.00		44'200.00		25'561.25	
31230000 Spese di riscaldamento	30'000.00		30'000.00		15'329.05	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	8'150.00		8'150.00		6'384.65	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	2'000.00		2'000.00		842.43	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	11'500.00		11'500.00		9'096.40	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	65'000.00		20'000.00		17'554.74	
31600000 Affitto immobili	105'200.00		105'200.00		89'400.00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	17'400.00		12'000.00		12'000.00	
31640000 Licenze SW e HW	50'000.00		39'800.00		39'980.65	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1'000.00		1'000.00		732.35	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					7'920.13	
31809100 Spese di telefonia	4'300.00		4'400.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	10'200.00		17'250.00		11'575.45	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	28'000.00		28'000.00		19'510.55	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	2'000.00		2'000.00		1'054.95	
31822000 Diritti d'autore	15'000.00		15'000.00		13'340.35	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	190'000.00		190'000.00		226'836.28	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	1'014'800.00		1'014'800.00		980'269.04	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	88'000.00		78'000.00		77'994.60	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	85'000.00		85'000.00		84'953.70	

## Eventi e congressi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31845000 Prestazioni: SOTELL	71'500.00		71'500.00		71'500.00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	26'000.00		26'000.00		25'834.55	
31940200 Spese per comunicazione	60'000.00		60'000.00		58'485.51	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		20'000.00		28'000.00		21'630.60
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		150'000.00				148'402.60
42780100 Tasse per mercati		30'000.00		150'000.00		30'253.05
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		1'000.00				1'085.00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		120'000.00		120'000.00		109'746.05
43450000 Tasse tessera del tempo libero		32'000.00		32'000.00		33'582.00
43520000 Incassi bar		30'000.00		40'000.00		34'920.02
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						8'083.80
43900000 Commissioni e provvigioni						3'834.95
43920000 Entrate varie						118.90
46100000 Sussidi cantonali		117'000.00		125'000.00		145'000.00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		430'000.00		430'000.00		422'160.00
46960000 Ricavi pubblicitari		170'000.00		170'000.00		175'008.55
<b>6211 BIKE SHARING</b>	<b>406'850.00</b>	<b>151'500.00</b>	<b>323'210.00</b>	<b>266'000.00</b>	<b>394'460.05</b>	<b>81'051.60</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	236'350.00		227'700.00		120'678.15	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					104'685.30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3'800.00		3'800.00		2'523.20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1'892.40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	2'500.00		5'500.00		4'569.50	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					4'218.00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	4'000.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	21'450.00		20'550.00		11'044.60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					9'603.85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	19'000.00		17'700.00		9'449.40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					7'926.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	900.00		500.00		262.10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					227.25	
31210000 Consumo energia elettrica	3'700.00		3'700.00		2'296.90	
31350000 Acquisto carburanti	2'900.00		2'900.00		2'718.01	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	500.00		500.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	2'750.00		2'250.00		2'211.05	
31530000 Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00		9'459.54	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti			810.00		804.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					509.80	
31809100 Spese di telefonia	400.00		550.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta			6'150.00			
31817000 Imposte di circolazione	600.00		600.00		610.00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	98'000.00		20'000.00		98'771.00	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		1'500.00		5'000.00		32'180.00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi				124'000.00		
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		50'000.00		37'000.00		48'871.60
48500000 Prelevamento al fondo FER		100'000.00		100'000.00		
<b>6212 PORTI E PONTILI</b>	<b>537'370.00</b>	<b>1'180'490.00</b>	<b>496'420.00</b>	<b>1'050'420.00</b>	<b>476'339.70</b>	<b>1'043'656.89</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	130'900.00		127'800.00		125'509.45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	2'350.00		2'350.00		2'325.00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	11'600.00		11'250.00		11'124.55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	250.00		200.00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	10'950.00		10'450.00		10'313.40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	500.00		250.00		263.40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50.00				4.85	
31000000 Materiale d'ufficio	2'800.00		2'800.00		2'194.20	
31210000 Consumo energia elettrica					262.50	
31230000 Spese di riscaldamento					2'115.40	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	36'100.00		42'200.00		10'906.55	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	4'700.00		4'700.00		4'527.25	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	150'000.00		118'000.00		132'871.70	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					3.55	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	500.00		500.00			
31530000 Manutenzione veicoli	1'900.00		1'900.00		1'355.00	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					5'991.55	
31809100 Spese di telefonia	6'300.00		5'950.00			
31811000 Tasse demaniali	84'000.00		84'000.00		87'332.00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	42'650.00		36'000.00		33'721.85	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1'720.00		3'520.00		1'651.35	
31817000 Imposte di circolazione	200.00		200.00		78.00	
31848000 Onorari per gestione immobili	45'950.00		40'400.00		40'968.15	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	950.00		950.00			
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	3'000.00		3'000.00		2'820.00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		1'028'220.00		900'000.00		901'582.49
42710000 Affitti di spazi e installazioni		58'320.00		58'320.00		54'000.00
42760000 Parchimetri natanti		1'000.00		1'000.00		3'845.00
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		59'500.00		56'700.00		57'794.00

## Eventi e congressi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43400200 Tasse prestazioni						1'684.80
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		11'000.00		12'000.00		495.00
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		350.00		300.00		890.95
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		21'600.00		21'600.00		21'600.00
43920000 Entrate varie		500.00		500.00		1'764.65
<b>6220 FIERE E CONGRESSI</b>	<b>4'035'550.00</b>	<b>3'143'000.00</b>	<b>3'543'600.00</b>	<b>2'927'000.00</b>	<b>3'212'691.54</b>	<b>2'439'250.64</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'151'050.00		1'105'150.00		980'209.45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	52'200.00		52'200.00		48'541.90	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	7'600.00		5'700.00		5'677.20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	20'100.00		20'100.00		10'352.50	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6'550.00		8'350.00		5'301.70	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	4'000.00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	104'350.00		99'950.00		87'226.65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	4'650.00		4'600.00		1'851.10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	104'750.00		100'050.00		90'243.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4'300.00		2'350.00		2'066.65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	200.00		100.00		101.05	
30600000 Indennità di alloggio e pasti: di ruolo					4'827.90	
31000000 Materiale d'ufficio	5'000.00		9'000.00		3'050.65	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	3'000.00		3'000.00		766.80	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	64'200.00		15'000.00		13'684.72	
31130000 Acquisto software	50'000.00		27'000.00		18'025.00	
31200000 Consumo acqua	194'000.00		194'000.00		151'866.80	
31210000 Consumo energia elettrica	205'000.00		205'000.00		212'217.15	
31230000 Spese di riscaldamento	300'000.00		300'000.00		241'826.25	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	5'500.00		5'550.00		5'380.30	
31350000 Acquisto carburanti	2'000.00		2'000.00		1'685.85	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	400'000.00		400'000.00		402'755.14	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	6'000.00				1'114.11	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			6'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	200'000.00		200'000.00		317'854.67	
31530000 Manutenzione veicoli	1'900.00		1'900.00		1'629.22	
31600000 Affitto immobili	75'000.00					
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio			8'000.00		1'370.55	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	70'000.00					
31631000 Leasing operativo veicoli	10'000.00		2'800.00		2'742.60	
31640000 Licenze SW e HW	22'000.00		55'000.00		24'160.14	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	10'000.00		10'000.00		8'411.55	
31808000 Spese postali	5'100.00		4'100.00		573.10	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					25'760.83	
31809100 Spese di telefonia	29'200.00		25'200.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	87'000.00		94'950.00		76'741.99	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	47'000.00		47'000.00		32'389.60	
31817000 Imposte di circolazione	1'000.00		1'000.00		1'093.00	
31827000 Consulenze: informatica	50'350.00		100'350.00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	40'000.00		40'000.00		44'358.10	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	196'200.00		2'500.00		2'164.80	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	6'600.00		9'500.00		5'739.60	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	64'200.00					
31844000 Prestazioni di terzi diverse	22'600.00		6'600.00		1'801.30	
31848000 Onorari per gestione immobili	15'950.00		15'950.00		3'240.00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	8'000.00		3'000.00		3'072.25	
31910600 Spese varie da rifatturare	175'000.00		175'000.00		160'271.25	
31940100 Spese promozionali	26'300.00		6'000.00		5'919.80	
31940200 Spese per comunicazione	50'000.00		50'000.00		52'703.02	
36599100 Partecipazione agli investimenti dei locatari	116'700.00		116'650.00		146'281.70	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	3'000.00		3'000.00		5'640.00	
42310000 Affitti immobili patrimoniali		177'300.00		177'350.00		85'318.30
42390000 Copertura mancati ricavi da affitti		116'700.00		116'650.00		146'281.70
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		600'000.00		580'000.00		711'482.60
42710000 Affitti di spazi e installazioni		800'000.00		1'083'000.00		678'384.00
42740000 Affitti sale condonati		250'000.00		250'000.00		204'400.80
42750000 Parchimetri autosili		20'000.00		20'000.00		45'414.00
43430010 Quote di partecipazione a congressi		449'000.00				
43450100 Tasse servizio guardaroba		40'000.00		40'000.00		44'655.80
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		45'000.00		45'000.00		9'473.25
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						11'958.30
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		335'000.00		335'000.00		199'745.79
43691000 Rimborso spese varie		110'000.00		110'000.00		191'281.45
43900000 Commissioni e provvigioni		55'000.00		55'000.00		36'854.65
43930000 Ricavi pubblicitari		71'000.00		41'000.00		
46900000 Contributi da enti e istituzioni		74'000.00		74'000.00		74'000.00

## Contributi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>69 CONTRIBUTI</b>	<b>8'782'070.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>8'770'170.00</b>		<b>5'046'903.12</b>	<b>408.00</b>
<b>6900 CONTRIBUTI DI LEGGE</b>	<b>314'120.00</b>		<b>289'120.00</b>		<b>300'435.25</b>	
36080000 Confederazione: Enti turistici	3'720.00		3'720.00		3'720.00	
36180000 Cantone: Enti turistici	400.00		400.00			
36283001 Contributo legale a Lugano Turismo	310'000.00		285'000.00		296'715.25	
<b>6910 ALTRI CONTRIBUTI</b>	<b>8'467'950.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>8'481'050.00</b>		<b>4'746'467.87</b>	<b>408.00</b>
31899000 Tasse sociali	17'650.00		16'750.00		15'610.00	
36230100 Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia	3'300'000.00		3'300'000.00			
36530000 Cultura	653'000.00		638'000.00		754'095.44	
36530303 Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650'000.00		500'000.00		500'000.00	
36530304 Fonoteca Nazionale Svizzera	170'000.00		170'000.00		170'000.00	
36530305 Estival Jazz e Estival Eventi	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
36530306 Filarmoniche	262'500.00		262'500.00		262'500.00	
36530311 Compagnia Daniele Finzi Pasca	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
36530312 Contributo Cinergia			300'000.00		54'500.00	
36530410 Istituto Svizzero di Roma	45'000.00		45'000.00		43'500.00	
36530900 LAC - affitti condonati	60'000.00		60'000.00		42'377.25	
36532200 Contributo a Lugano Festival	1'550'000.00		1'500'000.00		1'500'000.00	
36534100 Manifestazioni ed eventi a carattere sportivo	140'000.00		143'000.00		145'600.00	
36534101 Società sportive: movimenti giovanili	100'000.00		100'000.00		100'002.00	
36534102 Associazioni sportive	81'300.00		27'300.00		18'879.30	
36534103 Contributi per Centro Sportivo Capriasca	90'000.00		90'000.00		88'000.00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	328'500.00		328'500.00		287'003.08	
36580000 Enti e associazioni turistiche	50'000.00		20'000.00			
36580200 Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	270'000.00		280'000.00		110'000.00	
36599000 Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	250'000.00		250'000.00		204'400.80	
43691000 Rimborso spese varie						408.00
45100400 Rimborsi dal Cantone: Legge sostegno alla cultura		30'000.00				

## Preventivo 2018 - Dettaglio per divisione del Dicastero Sviluppo territoriale

Divisione	Preventivo 2018 Spese	Preventivo 2018 Ricavi	Preventivo 2017 Spese	Preventivo 2017 Ricavi	Consuntivo 2016 Spese	Consuntivo 2016 Ricavi
70 Pianificazione ambiente e mobilità	4'988'870.00	2'609'600.00	4'759'200.00	2'549'600.00	4'227'988.44	2'512'439.60
71 Edilizia privata	4'327'120.00	2'567'600.00	4'127'750.00	2'410'800.00	4'299'857.53	2'912'483.02
79 Contributi	16'708'350.00	954'000.00	14'312'100.00	858'500.00	13'934'057.27	363'720.00
<b>Totale Dicastero 7 Sviluppo territoriale</b>	<b>26'024'340.00</b>	<b>6'131'200.00</b>	<b>23'199'050.00</b>	<b>5'818'900.00</b>	<b>22'461'903.24</b>	<b>5'788'642.62</b>





## Pianificazione ambiente e mobilità

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>70 PIANIFICAZIONE AMBIENTE E MOBILITÀ</b>	<b>4'988'870.00</b>	<b>2'609'600.00</b>	<b>4'759'200.00</b>	<b>2'549'600.00</b>	<b>4'227'988.44</b>	<b>2'512'439.60</b>
<b>7000 PIANIFICAZIONE AMBIENTE E MOBILITÀ</b>	<b>4'988'870.00</b>	<b>2'609'600.00</b>	<b>4'759'200.00</b>	<b>2'549'600.00</b>	<b>4'227'988.44</b>	<b>2'512'439.60</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1'539'950.00		1'323'150.00		1'107'809.55	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			6'500.00		1'426.45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	135'750.00		117'100.00		95'813.45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	165'400.00		139'850.00		118'392.00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	17'100.00		17'050.00		13'869.75	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	14'850.00		15'250.00		12'408.95	
31040000 Inserzioni	45'000.00		50'000.00		24'162.65	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3'000.00		3'000.00			
31640000 Licenze SW e HW	2'800.00		1'800.00		2'059.05	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3'000.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					4'792.64	
31809100 Spese di telefonia	4'800.00		4'450.00			
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	190'000.00		200'000.00		185'227.10	
31825100 Prestazioni del geometra ufficiale	204'000.00		210'000.00		154'011.25	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	46'000.00		56'000.00		46'956.25	
31849000 Progettazioni preliminari	60'000.00		60'000.00		35'895.35	
38500000 Riversamento al fondo FER	2'469'600.00		2'469'600.00		2'348'880.00	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	85'720.00		83'550.00		74'391.60	
43410400 Tasse aggiornamento catastale						5'407.05
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				5'000.00		22'802.90
44000000 Ridistribuzione tassa sul Co2		115'000.00		50'000.00		107'347.30
46100000 Sussidi cantonali		25'000.00		25'000.00		28'002.35
46180000 Contributi FER		2'469'600.00		2'469'600.00		2'348'880.00

## Edilizia privata

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>71 EDILIZIA PRIVATA</b>	<b>4'327'120.00</b>	<b>2'567'600.00</b>	<b>4'127'750.00</b>	<b>2'410'800.00</b>	<b>4'299'857.53</b>	<b>2'912'483.02</b>
<b>7100 SEGRETARIATO</b>	<b>430'600.00</b>	<b>430'600.00</b>	<b>418'800.00</b>	<b>418'800.00</b>	<b>384'842.01</b>	<b>384'842.01</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	297'850.00		257'150.00		255'489.00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			3'300.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	26'300.00		22'950.00		22'530.85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	28'800.00		25'300.00		25'227.60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3'400.00		3'400.00		3'355.90	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	2'950.00		3'050.00		3'002.25	
31000000 Materiale d'ufficio	30'000.00		35'000.00		26'646.85	
31040000 Inserzioni	1'000.00		1'000.00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	4'000.00		4'000.00		3'279.05	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	10'000.00		6'500.00		3'952.35	
31350000 Acquisto carburanti					1'782.58	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	15'000.00		31'000.00		10'793.26	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3'000.00		3'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					3'385.60	
31530000 Manutenzione veicoli					348.90	
31600000 Affitto immobili					9'000.00	
31631000 Leasing operativo veicoli					1'297.35	
31640000 Licenze SW e HW	4'000.00		19'000.00		8'761.15	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2'285.47	
31809100 Spese di telefonia	2'300.00		2'150.00			
31817000 Imposte di circolazione					1'475.90	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	2'000.00		2'000.00		2'227.95	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1'000.00				10'780.00
43920000 Entrate varie		1'000.00				2'104.00
49050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico		428'600.00		417'800.00		371'958.01
<b>7101 EDILIZIA PRIVATA</b>	<b>3'896'520.00</b>	<b>2'137'000.00</b>	<b>3'708'950.00</b>	<b>1'992'000.00</b>	<b>3'915'015.52</b>	<b>2'527'641.01</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2'348'050.00		2'189'650.00		2'042'265.25	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			8'000.00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	207'150.00		193'650.00		179'690.40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	251'250.00		234'150.00		218'133.50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	26'450.00		28'550.00		26'490.55	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	22'950.00		25'550.00		23'695.35	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1'000.00		1'000.00			
31040000 Inserzioni	6'000.00		6'000.00		7'940.25	
31350000 Acquisto carburanti	3'000.00		5'800.00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	7'000.00		7'000.00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	2'500.00		3'500.00		1'803.05	
31530000 Manutenzione veicoli	2'000.00		6'000.00			
31631000 Leasing operativo veicoli	18'000.00		18'000.00		12'602.16	
31640000 Licenze SW e HW	3'650.00		2'200.00		1'215.07	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1'000.00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					9'972.85	
31809100 Spese di telefonia	11'000.00		10'950.00			
31813001 IVA forfetaria dovuta	30'500.00		35'100.00		22'521.08	
31815000 Tasse governative progetti e costruzioni	300'000.00		280'000.00		309'918.20	
31817000 Imposte di circolazione	2'000.00		3'500.00			
31819000 Tasse controllo impianti di combustione	38'000.00		37'000.00		25'718.50	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	15'000.00		30'000.00		13'777.65	
31833000 Prestazioni: controllo impianti di combustione	200'000.00		170'000.00		133'061.55	
38200000 Contributi sostitutivi per posteggi, area verde	100'000.00		100'000.00		625'839.50	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	300'020.00		313'350.00		260'370.61	
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		420'000.00		400'000.00		337'120.91
43000000 Tasse d'esenzione: posteggi, area verde		100'000.00		100'000.00		625'839.50
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione		750'000.00		700'000.00		794'429.35
43110100 Tasse estratti ufficiali catasto e PR		35'000.00		40'000.00		34'958.40
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		110'000.00		100'000.00		2'300.00
43410200 Tassa allacciamento canalizzazioni		90'000.00		100'000.00		71'442.00
43420000 Tassa controllo impianti combustione		400'000.00		350'000.00		309'123.40
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2'000.00		2'000.00		4'247.45
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		230'000.00		200'000.00		348'180.00

## Contributi

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>79 CONTRIBUTI</b>	<b>16'708'350.00</b>	<b>954'000.00</b>	<b>14'312'100.00</b>	<b>858'500.00</b>	<b>13'934'057.27</b>	<b>363'720.00</b>
<b>7900 CONTRIBUTI DI LEGGE</b>	<b>15'224'750.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>13'091'500.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>12'689'856.35</b>	
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	113'000.00		113'000.00		92'665.70	
36160000 Cantone: Comunità Tariffale	4'600'000.00		4'300'000.00		4'184'771.00	
36460100 Società di trasporti per collegamenti quartieri					497'093.30	
36460200 Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33'750.00		33'750.00		67'500.00	
36461000 TPL SA: gestione corrente					7'847'826.35	
36462000 Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'866'000.00		4'682'750.00			
36463000 Linee locali di trasporto pubblico	5'612'000.00		3'962'000.00			
45250000 Rimborsi da Comuni per linee locali		40'000.00		194'000.00		
<b>7910 ALTRI CONTRIBUTI</b>	<b>1'483'600.00</b>	<b>914'000.00</b>	<b>1'220'600.00</b>	<b>664'500.00</b>	<b>1'244'200.92</b>	<b>363'720.00</b>
31813001 IVA forfetaria dovuta	2'200.00		2'200.00		2'182.32	
31899000 Tasse sociali	10'000.00		16'500.00		14'234.20	
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	400.00		400.00		222.00	
36464000 Contributo a TPL per gestione Park & Ride	192'000.00					
36580000 Enti e associazioni turistiche					13'000.00	
36603000 Contributo per abbonamenti Park & Ride	24'000.00					
36660000 Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	870'000.00		834'000.00		851'687.00	
36660100 Carte giornaliere dei trasporti	350'000.00		332'500.00		332'500.00	
36660200 Abbonamenti arcobaleno aziendali	35'000.00		35'000.00		30'375.40	
43570000 Carte giornaliere di trasporto		364'000.00		364'500.00		363'720.00
48500000 Prelevamento al fondo FER		550'000.00		300'000.00		



	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>1 CONTO D'ESERCIZIO</b>	<b>41'540.00</b>	<b>111'700.00</b>	<b>41'600.00</b>	<b>109'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>100 PROVENTI E SPESE DIVERSE</b>	<b>41'540.00</b>	<b>111'700.00</b>	<b>41'600.00</b>	<b>109'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
318.441 Revisione contabile	540.00		600.00			
319.821 Premio qualità architettura e ambiente	10'000.00		10'000.00			
319.900 Uscite varie	1'000.00		1'000.00			
361.600 Contributi alla SUPSI per progetti	10'000.00		10'000.00			
365.010 Contributi straordinari per progetti e/o associazioni	10'000.00		10'000.00			
366.100 Borse di studio	10'000.00		10'000.00			
366.600 Contributi a privati per progetti						
421.100 Interessi attivi in conti correnti		111'700.00		109'600.00		

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>1 CONTO D'ESERCIZIO</b>	<b>105'100.00</b>	<b>119'150.00</b>	<b>103'800.00</b>	<b>118'450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>100 STABILI A CADEMARIO</b>	<b>38'500.00</b>	<b>79'650.00</b>	<b>37'200.00</b>	<b>79'150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
312.000 Consumo acqua	150.00		150.00			
312.020 Consumo energia elettrica	150.00		150.00			
312.030 Spese di riscaldamento	6'500.00		6'000.00			
314.200 Manutenzione stabili	20'000.00		25'000.00			
318.010 Assicurazioni stabili e contenuto	1'300.00		1'300.00			
318.300 Tasse di canalizzazione	200.00					
318.310 Tasse per raccolta rifiuti						
318.320 Tasse d'abbonamento televisione via cavo						
318.440 Onorario per gestione stabili: 4 % sui proventi	3'200.00		3'600.00			
319.900 Uscite varie	1'000.00		1'000.00			
330.000 Ammortamenti di beni patrimoniali	6'000.00					
423.000 Affitti da terzi		73'000.00		73'000.00		
436.300 Rimborso spese riscaldamento e acqua calda		6'650.00		6'150.00		
436.310 Rimborso abbonamento televisione via cavo						
436.401 Onario amministrazione						
439.900 Entrate varie						
<b>101 PROVENTI E SPESE DIVERSE</b>	<b>66'600.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>66'600.00</b>	<b>39'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
318.441 Revisione contabile	1'600.00		1'600.00			
330.300 Ammortamento quote annue perdite di cambio						
366.400 Attività a favore di anziani ospiti di istituti	65'000.00		65'000.00			
421.100 Interessi attivi in conti correnti		19'300.00		19'300.00		
422.000 Reddito da titoli patrimoniali		20'200.00		20'000.00		

**CONTI INVESTIMENTI**

**DEL COMUNE**





RICAPITOLAZIONE GENERALE Crediti Votati + Pianificazione	Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021			Preventivo 2022-2025	Preventivo 2026-2029
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite ./. Entrate		
<b>T O T A L E</b>	<b>79'168</b>	<b>16'104</b>	<b>81'191</b>	<b>11'935</b>	<b>79'666</b>	<b>8'180</b>	<b>77'123</b>	<b>5'050</b>	<b>317'148</b>	<b>41'269</b>	<b>275'879</b>	<b>247'772</b>	<b>78'323</b>
<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>	<b>1'002</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>3'300</b>	<b>0</b>	<b>2'300</b>	<b>0</b>	<b>7'602</b>	<b>0</b>	<b>7'602</b>	<b>4'000</b>	<b>0</b>
IMMOBILI	1'002	0	1'000	0	3'300	0	2'300	0	7'602	0	7'602	4'000	0
Stabili di reddito	1'002		1'000		3'300		2'300		7'602		7'602	4'000	
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>78'166</b>	<b>16'104</b>	<b>80'191</b>	<b>11'935</b>	<b>76'366</b>	<b>8'180</b>	<b>74'823</b>	<b>5'050</b>	<b>309'546</b>	<b>41'269</b>	<b>268'277</b>	<b>243'772</b>	<b>78'323</b>
<b>TERRENI NON EDIFICATI</b>	<b>1'560</b>	<b>0</b>	<b>1'700</b>	<b>0</b>	<b>1'750</b>	<b>0</b>	<b>1'730</b>	<b>0</b>	<b>6'740</b>	<b>0</b>	<b>6'740</b>	<b>5'375</b>	<b>0</b>
Parchi e giardini	1'560		1'700		1'750		1'730		6'740		6'740	5'375	
<b>OPERE DEL GENIO CIVILE</b>	<b>16'089</b>	<b>11'630</b>	<b>15'445</b>	<b>7'210</b>	<b>17'871</b>	<b>3'630</b>	<b>15'968</b>	<b>3'150</b>	<b>65'273</b>	<b>25'620</b>	<b>39'653</b>	<b>54'586</b>	<b>25'195</b>
Strade e strade pedonali	11'908	2'318	10'095	3'170	9'611	430	8'718	250	40'332	6'168	34'164	33'499	20'195
Piazze e posteggi	1'676	250	1'500	250	2'200	1'900	1'900	1'900	7'276	500	6'776	3'119	2'000
Canalizzazioni	1'050	285	2'200	500	3'260	150	3'000	2'500	9'510	935	8'575	5'668	
Opere di depurazione		8'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	2'500	16'500	16'500	-16'500		3'000
Altre opere del genio civile	1'455	777	1'650	290	2'800	50	2'250	400	8'155	1'517	6'638	12'300	
<b>COSTRUZIONI EDILI</b>	<b>32'528</b>	<b>2'600</b>	<b>36'703</b>	<b>4'675</b>	<b>36'500</b>	<b>4'550</b>	<b>34'767</b>	<b>1'900</b>	<b>140'498</b>	<b>13'725</b>	<b>126'773</b>	<b>89'571</b>	<b>7'000</b>
Immobili scolastici	5'893	1'300	7'700	2'400	9'200	2'450	6'700	1'800	29'493	7'950	21'543	34'588	
Immobili amministrativi	5'707	8'303	8'303	175	7'300	8'700	8'700	175	30'010	175	29'835	36'262	7'000
Immobili a scopo o carattere sociale	10'518	1'000	12'000	2'000	13'000	2'000	13'267	5'000	48'785	5'000	43'785	3'500	
Impianti sportivi	6'556	100	5'500	100	6'500	100	5'500	100	24'156	400	23'756	6'650	
Impianti ricreativi e culturali	3'344	100	1'500						4'844	100	4'744	7'652	
Altri immobili	510	100	1'700		500		500		3'210	100	3'110	919	
<b>BOSCHI</b>	<b>350</b>	<b>330</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>650</b>	<b>330</b>	<b>320</b>	<b>530</b>	<b>0</b>
Boschi	350	330	100	0	100	0	100	0	650	330	320	530	0
<b>MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR. e INSTALLAZIONI</b>	<b>9'376</b>	<b>10</b>	<b>7'875</b>	<b>0</b>	<b>5'960</b>	<b>0</b>	<b>5'703</b>	<b>0</b>	<b>28'914</b>	<b>10</b>	<b>28'904</b>	<b>1'200</b>	<b>0</b>
Arredamento e macchine	1'361		1'985		400		400		4'146		4'146	400	
Veicoli ed attrezzature	1'150		550		600		765		3'065		3'065	200	
Impianti	6'365	10	5'140		4'760		4'438		20'703	10	20'693	600	
Software	500		200		200		100		1'000		1'000		
<b>PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM.</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>1'210</b>	<b>0</b>	<b>1'210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Istituti propri	600		100		110		100		810		810		
Imprese ad economia mista	100		100		100		100		400		400		
<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>11'393</b>	<b>0</b>	<b>11'142</b>	<b>0</b>	<b>10'825</b>	<b>0</b>	<b>13'465</b>	<b>0</b>	<b>46'825</b>	<b>0</b>	<b>46'825</b>	<b>84'910</b>	<b>46'128</b>
Contante	5'288		5'264		5'102		7'602		23'256		23'256	59'398	20'408
Comuni e consorzi comunali	5'805		5'278		5'223		5'363		21'669		21'669	23'719	25'720
Imprese ad economia mista	300		600		500		500		1'900		1'900	1'793	
<b>ALTRI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
Opere d'arte			100		250		250		600		600	500	
<b>ALTRE USCITE ATTIVATE</b>	<b>6'170</b>	<b>1'534</b>	<b>6'926</b>	<b>50</b>	<b>2'900</b>	<b>0</b>	<b>2'940</b>	<b>0</b>	<b>18'836</b>	<b>1'584</b>	<b>17'252</b>	<b>7'100</b>	<b>0</b>
Espropriazione	109		2'500						2'609		2'609		
Uscite di pianificazione	4'348	1'450	3'476	50	2'400		2'290		12'514	1'500	11'014	7'100	
Altre uscite da attivare	1'713	84	950		500		550		3'713	84	3'629		



Sezione	Divisione	Credito Votato		No. MM opera	Data Ris. CC/Mun.	Elenco Opere	Credito app.	Cons. stimato		Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025	
		Uscite	Entrate					Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
		451174091	74747000			Totale No. Opere 122	452208	441677	185569	31261	50974	15304	41286	9715	31051	6380	28348	3750	151659	34949	116710	56556	31503
		1000000	0			INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	1000	1000	800	0	200	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200	0	0
		1000000	0			IMMOBILI	1000	1000	800	0	200	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200	0	0
		1000000	0			Stabili di reddito	1000	1000	800	0	200	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200	0	0
Generale	Finanze	1000000	0	INV.006984	14.04.2015	Interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città	1000	1000	800	200	200								200				
		450174090.5	74747000			INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	451208	440677	184569	31261	50774	15304	41286	9715	31051	6380	28348	3750	151459	34949	116570	56556	31503
		5280000	260000			TERRENI NON EDIFICATI	5375	5375	4560	260	435	0	100	0	100	0	80	0	715	0	715	0	0
		5280000	260000			Parchi e giardini	5375	5375	4560	260	435	0	100	0	100	0	80	0	715	0	715	0	0
Generale	Spazi urbani	300000		INV.008386	03.04.2012	Acquisto nuovi alberi destinati ad arricchire il patrimonio cittadino	300	300	250	50	50								50				
Generale	Spazi urbani	600000		INV.009325	14.03.2016	Interventi di manutenzione per aree esterne ad edifici pubblici e campi gioco (2016-2020)	600	600	220	100	100								100				
Generale	Spazi urbani	4100000	260000	INV.007400	18.06.2007	Parchi da gioco SI - SE e campi ricreativi: sistemazione aree e rinnovo attrezzature	4195	4195	4170	200	25								25				
Lugano	Spazi urbani	280000		INV.008512	19.12.2016	Riqualifica del lungolago in zona Belvedere e creazione di un nuovo parco delle sculture	280	280	20	20	260								260				
		146148795	51395000			OPERE DEL GENIO CIVILE	146283	147442	80596	26628	13138	11430	10395	6990	6521	3580	6168	2750	38223	24450	13773	18156	11095
		126521795	25665000			Strade e strade pedonali	126535	127151	69433	20331	10408	2118	8195	2900	7161	430	5668	260	31432	5598	25834	16119	11095
Breganzona	Spazi urbani	4219040	305000	INV.070004	06.11.2000	Allargamento via dei Bonoli	3987	3002	2562	145	150	10		150					150	160			-10
Generale	Spazi urbani	200000		INV.050124	17.09.2015	Arredo urbano: vandalismi, littering ecc. - supporto gruppi di lavoro	200	200	80	100	100		20						120				120
Generale	Spazi urbani	2800000		INV.007539	17.03.2008	Barriere architettoniche: interventi a favore dei disabili sui percorsi cittadini	2800	2800	1980	120	120		100						100				420
Cadro	Spazi urbani	700000		INV.082018	26.03.2013	Cadro - Partecipazione al cantiere per Via Circonvallazione e Via Villa Luganese: moderazione del traffico	700	700	20	20	350		350						350				680
Cadro	Spazi urbani	1532000		INV.082016	26.03.2013	Cadro - Strade comunali: interventi di manutenzione	1532	1532	551	200	200		350							350			981
Carona	Spazi urbani	260000		INV.083001	26.10.2009	Carona - Moderazione del traffico	260	260	36	30	194		194						224				224
Carona	Spazi urbani	245000		INV.083003	11.07.2011	Carona - Sentieri pedonali	245	245	59	59	186		186						186				186
Carona	Spazi urbani	3176000		INV.083005	08.04.2013	Carona - Via Noviras: sistemazione generale	3176	3176	108	108	600		1200						1000				3068
Generale	Spazi urbani	8740000	3690000	INV.008632	04.03.2013	Infrastrutture per la mobilità ciclabile	8740	8740	2218	558	1000	45	1200	1000	750	250	750	250	3700	1545	2155	2822	2822
Generale	Spazi urbani	1950000	60000	INV.007794	21.09.2009	Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale	1984	1993	1918	60	75								75				75
Generale	Spazi urbani	46500000	1500000	INV.008387	03.04.2012	Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano - 2.a tappa	46500	46500	12005	500	4950	1000	3000						2000				11950
Generale	Spazi urbani	690000		INV.068886	04.10.2005	Mobilità lenta: primi interventi a favore della viabilità ciclabile	690	690	283	1	50		50						50				200
Vignello	Spazi urbani	1950000		INV.007619	11.11.2008	Nuova strada di PR in via Al Ronchi - Vignello	2042	1955	1905	750	800								800				800
Generale	Spazi urbani	34725000	14550000	INV.007888	13.07.2009	Piano della Viabilità del Polo Luganese (PVP)	34725	37102	37817	16234	213	163							213	163			50
Lugano	Spazi urbani	8230000		INV.008513	20.03.2017	Ricordo infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in Centro Città (Via Pretorio, Contrada di Verla, Via Magatti, Via della Posta e Piazzetta della Posta)	8230	8230			1020		1020						2500				7040
Lugano	Spazi urbani	2030000		INV.008634	13.02.2006	Sant'Anna Castagnola - Strada di PR: realizzazione	2030	2030	1390	600	600		40						1450				640
Sonvico	Spazi urbani	2338755	465000	INV.086002	20.02.2013	Sonvico - Riqualifica urbana con relativa moderazione del traffico: credito quadro	2339	2339	1454	265	600		285						200				885
Lugano	Spazi urbani	880000		INV.009455	14.11.2016	Via dei Ronchi: esecuzione canalizzazioni, pavimentazione e riqualifica	880	880	30	30	650		200						180				850
Lugano	Spazi urbani	5350000	1918000	INV.007956	14.06.2010	Via Muzzano - formazione nuovo marciapiede e sistemazione stradale: realizzazione	5475	4877	4827	1818	50	100							100				50



CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021: CREDITI VOTATI

Sezione	Divisione	Credito Votato		No. MM opera	Data Ris. CC/Mun.	Elenco Opere	Credito agg.	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025				
		Uscite	Entrate					Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite
Lugano	Spazi urbani	3.209.000	500.000	INV.008649	02.10.2017	Piazza e posteggi Cortivo-riva bianca: risanamento della struttura portante del parcheggio esistente	3.222	277	0	1.226	250	1.000	250	600	0	0	0	0	2926	500	2.326	119	0	
Gandria	Spazi urbani	200.000	200.000	INV.050136	10.03.2016	Piano della Viabilità del Polo (PVP): modifiche posteggi comunali di Gandria	200	131														69		
Carona	Spazi urbani	100.000	100.000	INV.050137	10.03.2016	Piano della Viabilità del Polo (PVP): sistemazione posteggi Carona	100	50														50		
Pazzallo	Edilizia pubblica	709.000	709.000	INV.008056	17.01.2011	Quartiere di Pazzallo: realizzazione parcheggio P3 - acquisto parziale mapp. 104 RFD Pazzallo e progettazione	722	96	626	626												626		
Carabbia	Spazi urbani	8.870.000	2.150.000	INV.008393	04.10.2016	Canalizzazioni Nucleo di Carabbia: riqualifica pavimentazione e sistemazione infrastrutture	8.870	3.682	637	800	285	1.200	500	750	150	0	0	0	3.260	935	2.325	1.918	0	
Viganello	Spazi urbani	1.060.000	1.060.000	INV.076002	09.12.2002	Realizzazione strade 6 e 7 posa condotte fognarie ed evacuazione acque meteoriche	1.060	210														850		
Viganello	Spazi urbani	5.000.000	1.500.000	INV.076004	12.03.2003	Risanamento sopra e sottostrutture via Albionago	5.000	3.432	637	285												215	1.068	
Generale	Spazi urbani	0	17.320.000	INV.980000	00.00.0000	Opere di depurazione Incasso contributi di costruzione impianti di depurazione dei quartieri aggregati	0	0	820	800	0	3.000	3.000	3.000	0	3.000	2.500	0	0	16.500	-16.500	0	0	
Cadro	Spazi urbani	7.540.000	5.160.000	INV.082017	26.03.2013	Altre opere del genio civile Cadro - Sistemazione riali comunali Mossago-Fesciogo e Canone, a monte di Via alla Valà	7.546	8199	4.640	705	777	0	140	0	0	0	0	0	705	917	-212	0	0	
Bogno	Spazi urbani	180.000	97.000	INV.050168	12.10.2017	Messa in sicurezza Scuderia San Lucio	180	180	10	170	97											73		
Generale	Spazi urbani	6.400.000	5.160.000	INV.007781	06.04.2009	Opere di prevenzione per il contenimento dei danni provocati da eventi naturali sull'intero territorio della Nuova Lugano	6.499	6.996	4.645	200	515											-315		
Bogno	Spazi urbani	24.500	120.000	INV.050143	28.07.2016	Riale zona Cavardu Bogno: danni eventi piovosi luglio 2016	245	245	30	215	120											95		
Generale	Edilizia manutenzione immobiliare	12.982.675	20.321.100			COSTRUZIONI EDILI	129.738	119.090	3.476	19.448	2.000	19.200	23.975	14.500	2.800	14.767	800	0	6.7915	8.575	59.340	16.815	0	
Generale	Gestione e manutenzione immobiliare	896.000	6.480.000	INV.008611	02.10.2017	Interventi di sicurezza e manutenzione edifici scolastici 2018-2023	28.321	28.321	840	3.293	800	2.500	800	2.500	800	2.500	800	1.500	6.000	3.200	2.800	7.082	0	
Generale	Gestione e manutenzione immobiliare	916.500	840.000	INV.008163	01.03.2011	Manutenzione edifici scolastici: credito quadro 2011-2015	9165	9165	840	200												200		
Viganello	Edilizia pubblica	47.500	47.500	INV.008385	04.10.2016	Nuova SE Viganello: concorso di progettazione	475	475	150	325												325		
Lugano	Edilizia pubblica	92.500	92.500	INV.008688	31.03.2014	Nuova SI e sala di quartiere Molino Nuovo: progettazione	925	925	657	268												268		
Generale	Edilizia pubblica	879.180	879.180	INV.008477	04.02.2013	Ristrutturazione e/o edificazione nuove mense per le scuole elementari della Città di Lugano: credito quadro	8792	8792	210	1.000	1.000	1.000										4.592		
Lugano	Gestione e manutenzione immobiliare	24.650.000	1.410.000	INV.050073	20.03.2013	Immobili amministrativi Aggiornamento infrastrutture Palazzo Civico	24.650	14.750	1.235	2.007	0	3.200	1.175	0	0	0	0	0	5.207	175	5.032	262	0	
Aeroporto	Spazi urbani	14.500.000	1.410.000	INV.007719	10.02.2009	Airport: sviluppo dello scalo aeroportuale	14.500	14.500	1.235	1.000												1.525	262	
Lugano	Spazi urbani	990.000	990.000	INV.008479	17.12.2012	DSU 1 - Edificazione nuovo capannone prefabbricato (fase I)	9900	42		1.000												3.500		
Generale	Socialità	50.355.075	10.730.000	INV.008237	28.06.2011	Immobili a scopo o carattere sociale Manutenzione degli edifici, aggiornamento del parco tecnico e altre necessità d'investimento degli Istituti Sociali per il quadriennio 2011-2015	50.373	50.973	340	10.015	1.000	11.000	2.000	12.000	2.000	12.267	0	0	4.5285	5.000	40.285	0	0	
Progassona	Edilizia pubblica	4.760.000	10.000.000	INV.008331	03.04.2012	Residenza per anziani a Pregassona - Centro Polifunzionale: costruzione	4.7618	4.7618	2.351	10.000	1.000	11.000	2.000	12.000	2.000	12.267						5.000	40.267	
Carona	Edilizia pubblica	250.000	250.000	INV.050131	03.12.2015	Impianti sportivi Centro sportivo Carona: posa spogliatoi prefabbricati	815	815	289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	526	0	0
P.S.E.	Progetti strategici	250.000	250.000	INV.050114	24.07.2014	Polo Sportivo e degli Eventi: studio di fattibilità	250	250	218	32												249	32	



CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021: CREDITI VOTATI

Sezione	Divisione	Credito Votato		No. MM opera	Data Ris. CC/Mun.	Elenco Opere	Credito agg.	Cons. stimato		Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025			
		Uscite	Entrate					Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Lugano	Sport	65000		INV.050158	18.05.2017	Skeleton: misure di prevenzione e protezione	65	65	20	45	45										45				
Lugano	Edilizia pubblica	250000		INV.050144	25.08.2016	Tennis Club Lib. Lugano: ristrutturazione	250	250	50	200	200										200				
Lugano	Edilizia pubblica	22'100'000	1'161'000	INV.008186	28.06.2011	Immobili ricreativi e culturali Ex Asilo Ciani: ristrutturazione-restauro e sistemazione spazi esterni	22'860	22'786	10'290	3'344	3'344	100	1'500	0	0	0	0	0	0	0	4744	100	4744	7'652	
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	1438'000	1'100'000	INV.008079	16.12.2014	Lavori di sistemazione di Villa Ciani e Villa Malpensata	1438	1438	1'388	50	100	1500	1500								50	100	-50		
Carabbia	Edilizia pubblica	750'000		INV.079004	20.09.2007	Nuovo Centro Civico Carabbia: progettazione	750	750	552	198	198										198				
Lugano	Edilizia pubblica	8000'000	61'000	INV.008631	24.06.2013	Palazzo dei Congressi: credito quadro per assicurare la funzionalità nei prossimi anni	8236	8220	6'980	61	1'240										1'240				
Lugano	Edilizia pubblica	982'000		INV.007420	15.09.2008	Palazzo dei Congressi e Asilo Ciani - interventi di manutenzione straordinaria; progettazione	1178	1178	1'022	156	156										156				
Lugano	Progetti strategici	1'000'000		INV.008554	04.07.2017	Polo turistico alberghiero a Campo Marzo Nord: seconda fase concorso per investitori e architetti/ingegneri	1'000	1'000	50	200	200										200			750	
Carona	Edilizia pubblica	635'000	100'000	INV.083006	26.03.2012	Altri immobili Autosili Carona: progettazione	2'779	2'045	166	0	260	100	1'000	0	0	0	0	0	0	0	1'260	100	1'160	619	
Barbengo	Edilizia pubblica	302'000	100'000	INV.009394	04.07.2016	Barbengo antico torchio - ristrutturazione	302	310	50	260	260										260	100	160		
Pazzallo	Edilizia pubblica	181'5000		INV.008556	19.11.2012	Quartiere di Pazzallo: parcheggio P3 nucleo Paese - realizzazione	1842	1'100	100				1'000								1'000		1'000		
Lugano	Spazi urbani	421'000	920'000	INV.007951	01.02.2010	BOSCHI Boschi Esecuzione progetto "Piano di sviluppo dei boschi per il comparto forestale di Comaredo"	4210	3500	2'320	590	350	100	100	100	100	100	100	100	100	100	330	330	330	550	
Generale	Informatica	32'294'874	62'000	INV.008971	16.12.2014	MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR. e INSTALLAZIONI Arredamento e macchine Aggiornamento delle postazioni di lavoro durante il periodo 2015-2018	32'295	32'194	20'701	52	7'066	10	2'995	0	1'030	0	0	0	0	0	0	11'494	10	11'484	0
Lugano	Informatica	285'500		INV.007958	29.03.2010	Aggiornamento e completamento dell'infrastruttura informatica ad uso amministrativo dell'istituto scolastico	286	286	216	70	70										70		70		
Generale	Socialità	245'000		INV.007394	18.06.2007	Introduzione cartella sanitaria informatizzata presso gli ISC	245	245	234	11	11										11		11		
Generale	Scuola	1'000'000		INV.006389	04.10.2016	Istituto scolastico comunale - sostituzione macchinari e arredamento: credito quadro 2016-2019	1'000	1'000	435	280	280										565		565		
Generale	Informatica	7881'200		INV.008054	28.06.2011	Nuova piattaforma gestionale dell'amministrazione comunale	7881	7581	6'281	700	700										1'300		1'300		
Generale	Spazi urbani	65'000	0	INV.008237	16.11.2015	Veicoli ed attrezzature Acquisto attrezzature di servizio per i Servizi Urbani ed il Servizio Cimiteri per gli anni 2015-2017	6375	6375	4'510	150	1'150	0	560	0	400	0	0	0	0	0	2'465	0	2'465	0	
Generale	Spazi urbani	151'5000		INV.006569	15.05.2017	Acquisto di veicoli destinati ai diversi servizi comunali (2017-2021)	1515	1515	150	500	500										1'365		1'365		
Generale	Spazi urbani	350'000		INV.008478	11.06.2012	Parco veicoli del Comune: sostituzioni e potenziamento diversi servizi	3505	3505	3'105	400	400										400		400		
Generale	Spazi urbani	1'300'000		INV.008241	28.06.2011	Spazzatrici meccaniche: rinnovo parco veicoli	1'300	1'300	900	100	100										100		100		
Generale	Spazi urbani	83'000	62'000	INV.008568	15.05.2017	Impianti Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	14'306	14'306	7'523	52	4'555	10	1'560	0	630	0	38	0	0	0	6'783	10	6'773	0	
Generale	Spazi urbani	1'360'000		INV.007028	20.06.2006	Allestimento centri di quartiere e raccolta rifiuti riciclabili	1'360	1'360	940	200	200										420		420		
Viganello	Spazi urbani	201'0000	52'000	INV.008912	20.05.2014	Contentori interrati a Viganello e acquisto nuovo camion	2010	2010	930	52	400										1'080		1'080		
Generale	Spazi urbani	331'0000		INV.008048	06.09.2010	Estensione contenitori interrati e seminterri. posa due compattatori interrati per la carta e acquisto autocarro	3310	3310	320	500	500										590		590		





CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021: CREDITI VOTATI

Sezione	Divisione	Credito Votato		No. MM opera	Data Ris. CC/Mun.	Elenco Opere	Credito egg.	Cons. stimato		Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025	2026-2029	
		Uscite	Entrate					Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate			
Lugano	Spazi urbani	40'000		INV.009570	20.03.2017	Fornitura e posa di un compattatore interrato per la raccolta della carta in Via Prebino	400	400	50		350										350			
Lugano	Polizia	11'500	10'000	INV.050152	16.02.2017	Implementazione impianto semaforico Riva Albertoli	115	115	115	10	115	10									115	10		
Generale	Polizia	792'000		INV.006031	10.11.2014	Introduzione nuova rete radio di sicurezza nazionale Policom e integrazione nella Centrale Operativa della Polizia Citta di Lugano	792	792	764		28										28			
Lugano	Polizia	230'000		INV.050164	14.09.2017	Piazza Lunni: posa di dissuasori mobili	230	230	50		180										180			
Lugano	Edilizia pubblica	2'860'000		INV.006609	20.03.2017	Pista della Resega: sostituzione impianto di sabbiamiento e di ventilazione	2'860	2'860	200		2'000										2'660			
Generale	Polizia	1'551'162		INV.007319	25.09.2007	Potenziamento della sicurezza nei posteggi di primo livello	1'551	1'551	1'069		482										482			
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	150'000		INV.050154	09.03.2017	Progetto di restyling della Sala Municipio	150	150	100		50										50			
Generale	Spazi urbani	97'600		INV.009703	02.10.2017	Realizzazione di kibranti nei quartieri di Carona e Castagnola	98	98			30										98			
Lugano	Attività Culturali	800'000	0			<b>PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM.</b>	800	800	100	0	100	0	100	0	100	0	100	0	100	0	400	0	400	0
Lugano	Attività Culturali	800'000	0			<b>Imprese ad economia mista</b>	800	800	100	0	100	0	100	0	100	0	100	0	100	0	400	0	400	0
Lugano	Attività Culturali	80'000		INV.009136	30.06.2015	Fondazione Museo d'Arte della Svizzera Italiana: contributo destinato al capitale di fondazione, prestito senza interessi e credito per l'acquisto di opere d'arte	800	800	100		100										100			
Lugano	Attività Culturali	114'569'028.8	0			<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>	114'569	114'496	26'269	0	7'351	0	6'230	0	5'740	0	5'740	0	5'740	0	25'091	0	25'091	22'355
Stazione	Spazi urbani	103'304'000	0			<b>Comune</b>	103'304	103'304	21'960	0	5'285	0	5'284	0	5'102	0	5'102	0	5'102	0	207'56	0	207'56	20'408
Stazione	Spazi urbani	117'9'000		INV.007359	02.07.2007	FFS di Lugano: partecipazione ai costi elaborazione progetto definitivo della 1.a fase (STAZLU 1)	1178	1178	916		100										262			
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	102'040'000		INV.009080	30.06.2015	Partecipazione al fondo di realizzazione del Piano dei Trasporti Luganesi (PTL) per il periodo 2014-2033	102'040	102'040	20'444		5'102										20'408			20'408
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	86'000		INV.050087	05.12.2013	PVP - Partecipazione per sistemazione incrocio Arizona / Via San Gotardo - Via Tesserete	86	86	86		86										86			
CDALED	Finanze	7'571'526.8	0			<b>Comuni e consorzi comunali</b>	7'572	7'499	4'909	0	1'793	0	366	0	138	0	138	0	138	0	2'435	0	2'435	154
CDALED	Finanze	1'163'633		INV.009459	04.10.2016	COALED: progettazione della ristrutturazione del trattamento acque incluso i microinquinanti	1'164	1'100	550		550										550			
CDALED	Finanze	1'254'209		INV.009137	30.06.2015	COALED: risanamento della condotta Pestalozzi e progettazione per le tubazioni del cimitero Lugano-Veduggio	1'254	1'254	686		138										414			154
CDALED	Finanze	1'464'957		INV.008868	20.05.2014	COALED: ristrutturazione e ammodernamento stazione di sollevamento Piazza Independenza	1'465	1'446	1'198		248										248			
CDALED	Finanze	321'926		INV.009316	01.02.2016	COALED: sostituzione canalizzazione tratto Tesserete/Lugaglia	322	322	202		120										120			
CDALED	Finanze	950'937		INV.008674	24.06.2013	COALED: spostamento collettore consortile stazione di sollevamento SS7	951	960	512		220										448			
Cadro	Finanze	47'000		INV.082008	14.11.2011	CMC: sostituzione collettore strada cantonale	47	47	27		20										20			
Lugano	Finanze	414'365		INV.008210	28.06.2011	Consorzio Valli dei Cassarate: sistemazione del Fiume Cassarate tratto Fransone - Ponte di Valle	414	414	244		170										170			
Lugano	Finanze	64'800		INV.008673	04.07.2017	Contributo per la pavimentazione del Cimitero dei Comuni di Lugano e Paradiso	65	65	65		65										65			
Cadro	Finanze	1'890'000		INV.082006	04.10.2010	CVC - partecipazione alla sistemazione del Fiume Cassarate del tratto Ponte di Valle - Piano della Stampa	1'890	1'890	1'490		400										400			
N.O.C.	Pianificazione ambiente e mobilità	3'693'200	0			<b>Imprese ad economia mista</b>	3'693	3'693	0	0	300	0	600	0	500	0	500	0	500	0	1'900	0	1'900	1'793
Generale	Socialità	3'093'200		INV.009450	06.02.2017	N.O.C. - realizzazione opere stradali, illuminazione pubblica e sistema di raccolta e smaltimento acque meteoriche	3'093	3'093			300										1'300			1'793
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	110'951.7	0			<b>ALTRE USCITE ATTIVATE</b>	111	111	2	0	109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109	0	109	0
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	11'126'353	1'625'000			<b>Espropriazione</b>	111	111	2	0	109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109	0	109	0
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	11'126'353	1'625'000			<b>Uscite di pianificazione</b>	11'126	11'029	7'085	175	1'673	1'450	1'266	50	510	0	490	0	490	0	3'944	1'500	2'444	0



CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021: CREDITI VOTATI

Sezione	Divisione	Credito Votato		No. MM opera	Data Ris. CC/Mun.	Elenco Opere	Credito agg.	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025	2026-2029	
		Uscite	Entrate					Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate			Uscite
N.O.C.	Pianificazione ambiente e mobilità	34653		INV.009586	15.05.2017	Agenzia NCC: allestimento del PGS intercomunale nel comparto del PR-NCC	35	10	25										25			
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	280000		INV.008538	01.10.2012	Attività di aggiornamento e adeguamento mappe catastali territorio di Lugano	280	190	90										90			
Pazzallo	Pianificazione ambiente e mobilità	75000		INV.074003	01.04.2004	Elaborazione piano d'indirizzo PR P.azzallo	75	30	45										45			
Stazione	Pianificazione ambiente e mobilità	320000		INV.008017	14.06.2010	Lavori di pianificazione intercomunale TRIMA e verifica gestione economica finanziaria dello sviluppo del comparto	320	218	62	30	10								102			
N.O.C.	Pianificazione ambiente e mobilità	522500		INV.009449	06.02.2017	N.O.C. - mandato di prestazione 2016-2019	523	223	150	150									300			
Cinadiera	Pianificazione ambiente e mobilità	121000		INV.009131	11.05.2015	Partecipazione alle spese per il rinnovamento catastale della sezione di Cinadiera e della località di Piandera (sezione Valcolla)	121	60	60	61									121			
Generale	Spazi urbani	7056000	1625000	INV.007709	09.03.2009	PGS: Nuovi quartieri e integrazione in quello generale della Città	7056	5983	500	1450	465	50							965	1500		
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	109000		INV.050163	07.09.2017	Piani di mobilità aziendale	109	50	59										59			
Davesco	Pianificazione ambiente e mobilità	15000		INV.009081	21.12.2015	Piano Regolatore Intercomunale del Piano della Stampa: PRIPS Comune di Lugano (Davescio e Cadro) - Comune di Canobbio	15	10	5										5			
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	36000		INV.050095	23.01.2014	Piano Regolatore intercomunale del Pian Sciarolo	36	36	36										36			
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	1414000		INV.008317	15.05.2017	Piano Regolatore unitario della Nuova Lugano (Masterplan)	1414	1414	200	400	400								1414			
Lugano	Progetti strategici	250000		INV.050113	30.04.2014	Polo turistico alberghiero Campo Marzio Nord: studio di fattibilità	250	50	200										200			
N.O.C.	Pianificazione ambiente e mobilità	50000		INV.050111	04.09.2014	Progettazione definitiva delle strade di quartiere nell'ambito delle opere di urbanizzazione del Nuovo Quartiere Comareb (NCC)	50	47	3										3			
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	200000		INV.050056	21.09.2011	Realizzazione nuovo stradino cittadino	200	81	59	60									119			
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	286200		INV.008318	14.03.2016	Revisione Piano Regolatore Sezione di Bré	286	10		100	76								276			
Lugano	Progetti strategici	60000		INV.007416	25.09.2007	Riorganizzazione area Campo Marzio Sud: concorso di progettazione	60	60	59										59			
N.O.C.	Pianificazione ambiente e mobilità	150000		INV.050061	25.04.2012	Studio fattibilità per un Polo espositivo nel contesto NCC (comparto B1b)	150	130	20										20			
Pregassona	Pianificazione ambiente e mobilità	15000		INV.008701	09.12.2013	Variante PR Pregassona: Parco urbano pubblico Viarno	15	10	5										5			
Barbengo	Pianificazione ambiente e mobilità	132000		INV.008913	10.11.2014	Verifica ambientale e procedura di adozione e di pubblicazione del PR-CIPFS e progettazione definitiva pista ciclabile sponda destra della roggia Sciarolo	132	32	100										100			
Generale	Finanze	6'641'815	164'000			<b>Altre uscite da attivare</b>	<b>6'642</b>	<b>3'724</b>	<b>80</b>	<b>84</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>29'18</b>	<b>84</b>	<b>2'834</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Generale	Finanze	60'0000		INV.007611	08.04.2008	Aggregazioni con Barbengo, Carabbia e Villa: spese d'avviamento	600	340	160	100									260			
Generale	Gestione e manutenzione immobili	158'700		INV.050129	19.11.2015	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto	159	80	79	79									79			
Generale	Finanze	3'125'055		INV.008602	04.02.2013	Avviamento dell'aggregazione comprendente i Comuni di Bogno, Cadro, Carona, Celina, Chivadara, Sonvico e Valcolla.	3'128	1'478	300	400	450								1'650			
Generale	Gestione e manutenzione immobili	257'0000		INV.008406	19.11.2012	Credito quadro per le misure promozionali del lavoro	2570	1'170	400	400									800			
Generale	Spazi urbani	100'000		INV.050134	20.01.2016	Lugano al verde: credito quadro 2016-2017	100	50	50										50			
Generale	Finanze	85'000	5'000	INV.050161	30.08.2017	Progetto "Agenda 2030 Lugano": bilancio sulla sostenibilità nella Città di Lugano	85	6	79	5									79	5		74



Sezione	Divisione	Importo preventivato		N. MM opera	Data Ris. CC/ Mun.	Elenco Opere	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025		2026-2029
		Uscite	Entrate				Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite J. Entrate		
		68'659'000	1'770'000			Totale No. Opere 15	0	0	11'685	200	10'633	470	6'680	400	6'300	700	35'298	1'770	33'928	21'586	11'250
		68'659'000	1'770'000			<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	0	0	11'685	200	10'633	470	6'680	400	6'300	700	35'298	1'770	33'928	21'586	11'250
		10'800'000	0			<b>TERRENI NON EDIFICATI</b>	0	0	1'050	0	1'500	0	1'500	0	1'500	0	5'550	0	5'550	5'250	0
Generale	Spazi urbani	10'800'000	0	9704	**	Parchi e giardini	0	0	1'050	0	1'500	0	1'500	0	1'500	0	5'550	0	5'550	5'250	0
		6'500'000	0			Manutenzione straordinaria delle aree gioco e dei campi sportivi: sistemazione e rinnovo delle aree gioco e delle attrezzature ludiche	0	0	750	0	750	0	750	0	750	0	3'000	0	3'000	3'500	0
Generale	Spazi urbani	4'300'000	0	9699	**	Manutenzione straordinaria parchi cittadini	0	0	300	0	750	0	750	0	750	0	2'550	0	2'550	1'750	0
		13'880'000	270'000			<b>OPERE DEL GENIO CIVILE</b>	0	0	750	200	1'800	70	1'350	0	1'000	0	4'900	270	4'630	4'730	4'250
		12'530'000	270'000			<b>Strade e strade pedonali</b>	0	0	450	200	1'100	70	1'000	0	1'000	0	3'550	270	3'280	4'730	4'250
Generale	Spazi urbani	11'500'000	0	9705	**	Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale	0	0	250	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	3'250	0	3'250	4'000	4'250
Davosco Soragno	Spazi urbani	3'000'000	270'000	9748	**	Nuova strada di PR in località Ronco Vecchio a Davosco-Soragno	0	0	200	200	100	70	0	0	0	0	300	270	30	0	0
Pregassona	Spazi urbani	730'000	0	8867	**	Nuova strada di PR in zona Rotondello	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1'350'000	0			<b>Altre opere del genio civile</b>	0	0	300	0	700	0	350	0	0	0	1'350	0	1'350	0	0
Gandria	Spazi urbani	1'350'000	0	9754	**	Comparto di Gandria: valorizzazione	0	0	300	0	700	0	350	0	0	0	1'350	0	1'350	0	0
		37'864'000	1'500'000			<b>COSTRUZIONI EDILI</b>	0	0	7'530	0	6'303	400	3'000	400	3'000	700	19'833	1'500	18'333	10'506	7'000
		13'706'100	1'500'000			<b>Immobili scolastici</b>	0	0	1'400	0	2'800	400	3'000	400	3'000	700	10'200	1'500	8'700	3'506	0
Lugano	Edilizia pubblica	13'706'100	1'500'000	9753	**	Nuova SI Molino Nuovo: realizzazione	0	0	1'400	0	2'800	400	3'000	400	3'000	700	10'200	1'500	8'700	3'506	0
		20'627'900	0			<b>Immobili amministrativi</b>	0	0	2'600	0	3'503	0	0	0	0	0	6'103	0	6'103	7'000	7'000
Lugano	Edilizia pubblica	525'000	0	9645	**	DSU - spostamento sede transitoria: progettazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6'103	0	6'103	7'000	7'000
Aeroporto	Finanze	20'102'900	0	9610	**	Lugano Airport - Costruzione hangar, rifacimento posteggio P2 e acquisizione terreni	0	0	2'600	0	3'503	0	0	0	0	0	6'103	0	6'103	7'000	7'000
		3'530'000	0			<b>Impianti sportivi</b>	0	0	3'530	0	0	0	0	0	0	0	3'530	0	3'530	0	0
P.S.E.	Progetti strategici	3'530'000	0	9755	**	Polo Sportivo degli Eventi: progettazione	0	0	3'530	0	0	0	0	0	0	0	3'530	0	3'530	0	0
		820'000	0			<b>MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR. e INSTALLAZIONI</b>	0	0	560	0	230	0	30	0	0	0	820	0	820	0	0
		820'000	0			<b>Impianti</b>	0	0	560	0	230	0	30	0	0	0	820	0	820	0	0
Generale	Spazi urbani	1'200'000	0	9514	**	Realizzazione/sostituzione di i idranti nelle tratte di Loreto e Pregassona	0	0	60	0	30	0	0	0	0	0	120	0	120	0	0
Generale	Spazi urbani	700'000	0	9567	**	Rinnovo servizi igienici sul territorio cittadino	0	0	500	0	200	0	0	0	0	0	700	0	700	0	0
		500'000	0			<b>PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM.</b>	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	500	0	500	0	0
		500'000	0			<b>Istituti propri</b>	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	500	0	500	0	0
Generale	Finanze	500'000	0	9241	**	Capitale di dotazione per la creazione dell'Ente autonomo Istituti Sociali Comunali	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	500	0	500	0	0
		4'795'000	0			<b>ALTRE USCITE ATTIVATE</b>	0	0	1'295	0	800	0	800	0	800	0	3'695	0	3'695	1'100	0
		4'200'000	0			<b>Uscite di pianificazione</b>	0	0	700	0	800	0	800	0	800	0	3'100	0	3'100	1'100	0
Generale	Spazi urbani	4'200'000	0	9646	**	Integrazione dei PGS di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadara, Sonvico e Valcolla nel PGS di Lugano: messa in opera del progetto	0	0	700	0	800	0	800	0	800	0	3'100	0	3'100	1'100	0
		595'000	0			<b>Altro uscite da attivare</b>	0	0	595	0	0	0	0	0	0	0	595	0	595	0	0
Pregassona	Pianificazione ambiente e mobilità	595'000	0	9698	**	Acquisto della particella no. 1004 di Lugano-Pregassona	0	0	595	0	0	0	0	0	0	0	595	0	595	0	0



Sezione	Divisione	Importo preventivato		N. MM opera	Data Ris. CC/ Mun.	Elenco Opere	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021			2022-2025		2026-2029	
		Uscite	Entrate				Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite J. Entrate	2022-2025	2026-2029
		335'358'000	4'550'000			Totale No. Opere 108	70	0	16'509	600	29'272	1'750	41'935	1'400	42'475	800	130'191	4'550	125'641	169'530	35'570		
		11'402'000	0			<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>	0	0	802	0	1'000	0	3'300	0	2'300	0	7'402	0	7'402	4'000	0	0	0
		11'402'000	0			<b>IMMOBILI</b>	0	0	802	0	1'000	0	3'300	0	2'300	0	7'402	0	7'402	4'000	0	0	0
		11'402'000	0			<b>Stabili di reddito</b>	0	0	802	0	1'000	0	3'300	0	2'300	0	7'402	0	7'402	4'000	0	0	0
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	150'000				Casa luce: studio per ristrutturazione			150							150		150					
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	500'000				Caserma Pompieri - manutenzione straordinaria: progettazione			300		200					500		500					
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	8'000'000				Caserma Pompieri - manutenzione straordinaria: realizzazione				2'000						4'000		4'000					
Generale	Finanze	1'000'000				Interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città			100		300					1'000		1'000					
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	1'500'000				Stabile Casa Luce: manutenzione straordinaria					500					1'500		1'500					
Lugano	Finanze	252'000				Stabile Via Fusoni 7/9: sostituzione ascensori			252							252		252					
		323'956'000	4'550'000			<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	70	0	15'707	600	28'272	1'750	38'635	1'400	40'175	800	122'789	4'550	118'239	165'530	35'570		
		600'000	0			<b>TERRENI NON EDIFICATI</b>	0	0	75	0	100	0	150	0	150	0	475	0	475	125	0	0	0
		600'000	0			<b>Parchi e giardini</b>	0	0	75	0	100	0	150	0	150	0	475	0	475	125	0	0	0
Generale	Spazi urbani	600'000				Rinnovo alberatura in Città 2018-2021			75		100					475		475					
		637'000'000	900'000			<b>OPERE DEL GENO CIVILE</b>	0	0	2'200	0	3'250	450	8'000	50	8'700	400	22'150	900	21'250	31'700	9'850		
		22'850'000	300'000			<b>Strade e strade pedonali</b>	0	0	1'050	0	800	300	1'450	0	2'050	0	5'350	300	5'050	12'650	4'850		
Generale	Spazi urbani	1'800'000				Manutenzione manufatti stradali: credito quadro					50		600		600		1'250		1'250	550			
Lugano	Spazi urbani	250'000				Masterplan Lungolago			200		50					250		250					
Pregassona	Spazi urbani	2'000'000				Nuova rotonda su viale Cassone					50		600		1'350		2'000		2'000				
Pazzallo	Spazi urbani	2'550'000				Nuova strada di PTL Minudra-Gaggio: realizzazione														2'550			
Lugano	Spazi urbani	700'000	300'000			Nuova Via Orti a Molino Nuovo			350		350	300				700	300	400					
Breganzona	Spazi urbani	1'250'000				Nuovo tratto di strada di circonvallazione nucleo di Biogno e Breganzona																	1'250
Lugano	Spazi urbani	200'000				Parapetto scalinata Angioli: messa in sicurezza			200							200		200					
Carona	Spazi urbani	5'000'000				Quartiere di Carona: manutenzione patrimonio stradale														5'000			
Sonvico	Spazi urbani	2'250'000				Riqualifica Nucleo di Dino: infrastrutture e pavimentazione in pietra naturale																	2'250
Sonvico	Spazi urbani	3'500'000				Riqualifica Nucleo di Sonvico: infrastrutture e pavimentazione in pietra naturale							50		100		150		150	3'350			
Lugano	Spazi urbani	900'000				Riqualifica salita Chiattono: infrastrutture e pavimentazione in pietra naturale															900		
Generale	Spazi urbani	800'000				Strutture d'attesa per mezzi pubblici (pensiline, ecc.) e manutenzione straordinaria panchine			300		300					800		800					
Breganzona	Spazi urbani	1'350'000				Via Medi - allargamento stradale: realizzazione																	1'350





CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021 - PIANIFICAZIONE

Sezione	Divisione	Importo preventivato		No. IMI opera	Data Ris. CC/ Mm.	Elenco Opere	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025	2026-2029	
		Uscite	Entrate				Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate			Uscite
Carabbia	Spazi urbani	3000'00				Via Teneria e via Tonello: strada di collegamento														300	
Sonvico	Spazi urbani	9'450'000	0	0		Piappe e posteggi Nuova Piazza di Dino sul sedime della vecchia stazione ferroviaria	0	0	450	0	500	0	1'600	0	1'300	0	4'450	0	4'450	3'000	2'000
Breganzona	Spazi urbani	2'000'000				Nuovo posteggio nel nucleo Biogno e Breganzona: realizzazione														2'500	2'000
Lugano	Spazi urbani	1'400'000				Parcheggio a Sud dello Stadio: regolamentazione accessi														400	1'000
Lugano	Spazi urbani	750'000				Piazza Cioccaro e nuova scalinata dei Cigni: sistemazione			200		300		250							750	
Lugano	Spazi urbani	300'000				Piazzetta Besso - imbocco Via Cortivallo: sistemazione			200		100									300	
Carona	Spazi urbani	500'000				Riqualifica piazza centrale di Carona: pavimentazione in pietra naturale e smaltimento acque meteoriche			50		100		350							500	
Generale	Spazi urbani	10'000'000	0	0		Canalizzazioni	0	0	250	0	1'000	0	2'500	0	2'500	0	6'250	0	6'250	3'750	0
Generale	Spazi urbani	10'000'000				Interventi su rete canalizzazione comunale a seguito dell'approvazione del PGS			250		1'000		2'500		2'500		6'250		6'250	3'750	
Generale	Spazi urbani	21'400'000	600'000			Altro opere del genio civile	0	0	450	0	950	150	2'450	50	2'250	400	6'100	600	5'900	12'300	3'000
Generale	Spazi urbani	500'000				Manutenzione straordinaria reti paramassi			100		200		200							500	
Generale	Spazi urbani	6'500'000	450'000			Opere di prevenzione per il contenimento dei danni naturali sul territorio cittadino					100		500	50	1'000	400	1'600	450	1'150	2'500	2'400
N.Q.C.	Spazi urbani	600'000				Pratone di Treveno: adeguamento stierro per permettere l'organizzazione di eventi sul fondo															600
Lugano	Spazi urbani	1'300'000				Spazi esterni LAC: completamento (fontana, rotonda, parco)			50		250		750		250		1'300		1'300		
Lugano	Spazi urbani	12'000'000				Tappe successive - partecipazione alle opere di risanamento e riqualifica del fiume Cassarate (da coordinate con il Cantone)					200		1'000		1'000		2'200		2'200		9'800
Barbengo	Spazi urbani	500'000	150'000			Via delle Scuole a Barbengo: nuova rete paramassi			300		200	150					500	150	350		
Viganello	Edilizia pubblica	116'200'000	3'650'000			COSTRUZIONI EDILI	0	0	5'550	600	11'200	1'300	19'000	1'350	17'000	400	52'750	3'650	49'100	63'450	0
Viganello	Edilizia pubblica	32'500'000	3'250'000			Immobili scolastici	0	0	1'200	500	2'400	1'200	3'700	1'250	1'200	300	8'500	3'250	5'250	24'000	0
Viganello	Edilizia pubblica	2'000'000				Nuova SE Viganello: progettazione					200		1'000		800		2'000		2'000		
Viganello	Edilizia pubblica	18'000'000				Nuova SE Viganello: realizzazione															18'000
Cadro	Edilizia pubblica	400'000	200'000			SI Cadro: concorso d'architettura			200		200	200					400	200	200		
Cadro	Edilizia pubblica	600'000	300'000			SI Cadro: progettazione							200		400	300	600	300	300		
Cadro	Edilizia pubblica	6'000'000				SI Cadro: realizzazione															6'000
Sonvico	Edilizia pubblica	5'500'000	2'750'000			SI Sonvico: realizzazione			1'000	500	2'000	1'000	2'500	1'250			5'500	2'750	2'750		
Lugano	Corpo Civici Pompieri	47'700'000	0			Immobili amministrativi	0	0	1'100	0	1'600	0	7'300	0	8'700	0	18'700	0	18'700	29'000	0
Generale	Gestione e manutenzione immobili	1'450'000				Caserna pompieri: adattamento security Caserma Logistica PNA - Riorganizzazione logistica di tutta l'Amministrazione Comunale			500				250		200		1'450		1'450		



CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021 - PIANIFICAZIONE

Sezione	Divisione	Importo preventivato		No. IMI opera	Data Ris. CC/ Mm.	Elenco Opere	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025	2026-2029	
		Uscite	Entrate				Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite J. Entrate				
Generale	Gestione e manutenzione immobili	10'400'000				Manutenzione edifici amministrativi e autosili: credito quadro			400		750				1500		3'400		7'000		
Lugano	Edilizia pubblica	35'000'000				Nuova sede DSU: realizzazione							6'000		7'000		13'000		22'000		
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	750'000				Palazzo Civico: riorganizzazione			200		350		200				750				
Vignanello	Edilizia pubblica	7'000'000	0			<b>Immobili a scopo o carattere sociale</b>	0	0	500	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	3'500	0	3'500	0	
Vignanello	Edilizia pubblica	6'000'000				Casa Anziani La Meridiana: ampliamento e interventi di manutenzione straordinaria					500		1'000		1'000		2'500		3'500		
Vairola	Edilizia pubblica	1'000'000				Casa Anziani L'Orizzonte: manutenzione straordinaria			500		500						1'000				
Generale	Edilizia pubblica					Cucina unificata ISC: realizzazione															
Generale	Gestione e manutenzione immobili	26'750'000	400'000			<b>Impianti sportivi</b>	0	0	2'500	100	5'500	100	6'500	100	5'600	100	20'100	400	19'700	6'650	0
Generale	Gestione e manutenzione immobili	6'000'000				Manutenzione e adeguamento normative infrastrutture sportive: Credito quadro			1'000	100	1'500	100	1'500	100	1'100	100	5'100	400	4'700	800	0
P.S.E.	Progetti strategici	5'600'000				Polo Sportivo degli Eventi - spostamento impianti sportivi al Maglio: acquisto terreni (inizialmente diritto di superficie)														5'600	
P.S.E.	Progetti strategici	15'000'000				Polo Sportivo degli Eventi - spostamento impianti sportivi al Maglio: edificazione			1'500		4'000		5'000		4'500		15'000		15'000		
Carona	Sport	15'000'000				Studio di fattibilità per il rilancio della Piscina di Carona														150	
Lugano	Edilizia pubblica	0	0			<b>Immobili ricreativi e culturali</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lugano	Edilizia pubblica					Recupero torretta del parco LAC															
Generale	Gestione e manutenzione immobili	2'250'000	0			<b>Altri immobili</b>	0	0	250	0	700	0	500	0	500	0	1'950	0	1'950	300	0
Lugano	Edilizia pubblica	2'000'000				Cimiteri: manutenzione e adeguamento normative			200		500		500		500		1'700		1'700	300	
Lugano	Spazi urbani	250'000				Cimitero di Lugano: sistemazione e manutenzione straordinaria															
Lugano	Spazi urbani					Funicolare degli Angioli: studio di fattibilità			50		200						250		250		
Generale		17'800'000	0			<b>MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR. e INSTALLAZIONI</b>	0	0	1'750	0	4'650	0	4'900	0	5'300	0	16'600	0	16'600	1'200	0
Generale	Informatica	2'300'000	0			<b>Arredamento e macchine</b>	0	0	0	0	1'100	0	400	0	400	0	1'900	0	1'900	400	0
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	1'800'000				Informatica - Aggiornamento PC					600		400		400		1'400		1'400	400	
Lugano	Gestione e manutenzione immobili	500'000				Sala Consiglio Comunale: ristrutturazione					500						500		500		
Generale	Spazi urbani	800'000	0			<b>Veicoli ed attrezzature</b>	0	0	0	0	0	0	200	0	400	0	600	0	600	200	0
Generale	Spazi urbani	600'000				Acquisto attrezzature di servizio (2019-2021)							200		200		400		400	200	
Generale	Corpo Civici Pompieri	200'000				Ritiro materiale e veicoli Pompieri acquistati da Alp Transit									200		200		200		
Lugano	Corpo Civici Pompieri	13'700'000	0			<b>Impianti</b>	0	0	1'250	0	3'350	0	4'100	0	4'400	0	13'100	0	13'100	600	0
Lugano	Corpo Civici Pompieri	1'000'000				Atelier di lavoro Pompieri: ammodernamento e messa a norma					100						100		100		
Lugano	Spazi urbani	1'600'000				Eccentro Molino Nuovo e Pregassona: realizzazione			100		700		100		700		1'600		1'600		
Generale	Polizia	4'000'000				Impianti ed installazioni di sicurezza			500		800		1'500		1'200		4'000		4'000		



Sezione	Divisione	Importo preventivato		Data Ris. CC/ Mm.	No. IMI opera	Elenco Opere	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025	2026-2029	
		Uscite	Entrate				Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite J. Entrate				
Generale	Informatica	2'000'000	0			Informatica - infrastrutture server					600		600		1800		1800		1'800		200
Generale	Informatica	1'000'000	0			Informatica - Rinnovo rete aziendale			200		200		200		1000		1000		1'000		
Generale	Informatica	500'000	0			Informatica - Sicurezza			300		100		100		500		500		500		
Cadro	Spazi urbani	1'000'000	0			Nuovi contenitori interrati a Cadro			50		350		350		1000		1000		1'000		
Generale	Spazi urbani	3'500'000	0			Raccolta scarti vegetali ( adeguamento piazze, valorizzazione, ecc.)			100		500		1250		3'100		3'100		3'100		400
		<b>1'000'000</b>	<b>0</b>			<b>Software</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Generale	Corpo Civici Pompieri	200'000	0			Aggiornamento (upgrade) del sistema di mobilitazione			200						200		200		200		
Generale	Informatica	800'000	0			Informatica - Sportello elettronico			300		200		200		800		800		800		
		<b>360'000</b>	<b>0</b>			<b>PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM.</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>310</b>	<b>0</b>	<b>310</b>	<b>0</b>	<b>310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Generale	Attività Culturali	360'000	0			Istituti propri	50	0	100	0	100	0	110	0	310	0	310	0	310	0	0
						Fondazione culture e musei; conferimenti di costituzione, acquisto opere d'arte e cultura materiale	50	0	100	0	100	0	110	0	310	0	310	0	310	0	0
		<b>110'006'000</b>	<b>0</b>			<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'012</b>	<b>0</b>	<b>4'912</b>	<b>0</b>	<b>5'085</b>	<b>0</b>	<b>21'734</b>	<b>0</b>	<b>21'734</b>	<b>0</b>	<b>21'734</b>	<b>0</b>	<b>25'720</b>
Stazione	Progetti strategici	41'490'000	0			Cantone	0	0	0	0	0	0	0	0	2'500	0	2'500	0	2'500	0	0
						PTL - progetto stazione FFS Lugano; partecipazione									2'500		2'500		2'500		38'990
		<b>68'516'000</b>	<b>0</b>			<b>Comuni e consorzi comunali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'012</b>	<b>0</b>	<b>4'912</b>	<b>0</b>	<b>5'085</b>	<b>0</b>	<b>19'234</b>	<b>0</b>	<b>19'234</b>	<b>0</b>	<b>19'234</b>	<b>0</b>	<b>23'565</b>
CDALED	Finanze	8'360'000	0			CDALED : ammodernamento stazione di pompaggio e bacini					275		275		825		825		825		2'000
CDALED	Finanze	19'250'000	0			CDALED - ammodernamento trattamento acque - realizzazione					1'925		1'925		3'850		3'850		3'850		7'700
CDALED	Finanze	2'915'000	0			CDALED: installazione griglie															2'915
CDALED	Finanze	3'375'000	0			CDALED: nuovi manufatti															2'750
CDALED	Finanze	9'625'000	0			CDALED: potenziamento idraulico condotta					1'375		1'375		1'375		1'375		1'375		5'500
CDALED	Finanze	82'500	0			CDALED: progettazione lotto 7			83						83		83		83		
CDALED	Finanze	82'500	0			CDALED: rifacimento C149 Massagno			83						83		83		83		
CDALED	Finanze	9'350'000	0			CDALED : risanamento collettori					1'100		1'100		3'300		3'300		3'300		3'850
CDALED	Finanze	11'000'000	0			CDALED: risanamento condotta S04-S00															550
CDALED	Finanze	6'185'000	0			CDALED: risanamento lotti 5-6 Bedano-Cademprino			2'750		2'200		1'235		6'185		6'185		6'185		
CDALED	Finanze	82'500	0			CDALED: risanamento stazione di pompaggio - progettazione			83						83		83		83		
CDALED	Finanze	516'000	0			CDALED: risanamento tubazione cunicolo Lugano-Veduggio - realizzazione			550		550		550		1'650		1'650		1'650		1'760
CDALED	Finanze	550'000	0			CDALED: risanamento Via Adamini			550		550				550		550		550		



CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021 - PIANIFICAZIONE

Sezione	Divisione	Importo preventivato		No. MI opera	Data Ris. CC/ Mun.	Elenco Opere	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021		2022-2025	2026-2029			
		Uscite	Entrate				Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite J. Entrate						
COALED	Finanze	137'500				COALED: sostituzione condotta rotonda Gravesano			138									138					
COALED	Finanze	324'500				COALED: sostituzione condotta S01/S02 Paradiso			325										325				
COALED	Finanze	786'500				COALED: sostituzione condotta Viale Castagnola		237	550										787				
Lugano	Spazi urbani	500'000				Contributo al Comune di Collina D'Oro per moderazione del traffico sulla Strada cantonale Casoro-Piodella														500			
		<b>1'100'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>ALTRI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	
Generale	Attività Culturali	1'100'000	0			Depositi opere d'arte : progettazione e realizzazione	0	0	0	0	100		250		250		600		600	500	0		
		<b>14'190'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>ALTRE USCITE ATTIVATE</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>2'020</b>	<b>0</b>	<b>3'960</b>	<b>0</b>	<b>1'140</b>	<b>0</b>	<b>1'050</b>	<b>0</b>	<b>8'170</b>	<b>0</b>	<b>8'170</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Pregassona	Pianificazione ambiente e mobilità	2'500'000	0			Espropriazione al mapp. 908 - Pregassona	0	0	0	0	2'500						2'500		2'500	0	0	0	
		<b>11'490'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Uscite di pianificazione</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>1'970</b>	<b>0</b>	<b>1'410</b>	<b>0</b>	<b>1'090</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>5'470</b>	<b>0</b>	<b>5'470</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	150'000				Conversione nel GIS dati di PR dei comuni aggregati	20		65										130				
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	100'000				"Label" Città dell'energia: progettazione			40				40						100				
Stazione	Pianificazione ambiente e mobilità	30'000				Mandato studio parallelo comparto stazione FFS			30										30				
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	60'000				Ottimizzazione trasporto pubblico quartieri: progettazione			30										60				
Generale	Progetti strategici	10'000'000				Piano e politica dell'alloggio: mozione			1'000				1'000						4'000				6'000
Lugano	Progetti strategici	250'000				Piano e politica dell'alloggio: studio di fattibilità			250										250				
Breganzona	Pianificazione ambiente e mobilità	30'000				Piano Particolareggiato collina di Biogno: variante			10										30				
Pregassona	Pianificazione ambiente e mobilità	20'000				Piano Particolareggiato nucleo di Pregassona			20										20				
Cadro	Pianificazione ambiente e mobilità	300'000				Piano Regolatore intercomunale del piano della Stampa			300										300				
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	150'000				Studio e verifica zone di pericolo: definizione gradi di pericolo e procedura pianificatoria			50				50						150				
Generale	Pianificazione ambiente e mobilità	100'000				Varianti beni culturali			80										100				
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	120'000				Variante comparto centrale			80										120				
Breganzona	Pianificazione ambiente e mobilità	350'000				Variante di PR Breganzona: piano particolareggiato del Centro			15										35				
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	350'000				Variante di PR: sponda sinistra Cassarate			15										35				
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	500'000				Variante P.P. Piazza Molino Nuovo			25										50				
Lugano	Pianificazione ambiente e mobilità	600'000				Villa Favorita: studio di fattibilità			40										60				





CONTI INVESTIMENTI - 2018/2021: PIANIFICAZIONE

Sezione	Divisione	Importo preventivato		No. IMI opera	Data Ris. CC/ Mun.	Elenco Opere	Probabile cons. al 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021			2022-2025	2026-2029
		Uscite	Entrate				Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite J. Entrate		
Generale	Spazi urbani	200'000	0	0		Altre uscite da attivare Progetto Interreg Verdevale	0	0	50	0	50	0	50	0	50	0	200	0	200	0	0
		200'000							50		50		50		50		200		200		



**TABELLE CALCOLI**

**AMMORTAMENTI GESTIONE 2018**

**DEL COMUNE**



## Riepilogo tabella ammortamenti

## Preventivo 2018

Tipo di bene	Valore di acquisto al 01.01.2018	Valore contabile al 01.01.2018	Ammortamenti 2018				Valore contabile al 31.12.2018
			Aliquota	Ordinari	Aliquota	Supplementari	
<b>Beni amministrativi</b>	390'153'660.28	261'797'925.26	9.10%	23'846'179.66			237'951'745.60
<b>Totale Beni amministrativi</b>	390'153'660.28	261'797'925.26	9.11%	23'846'179.66			237'951'745.60
<b>Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)</b>	147'818'507.06	113'929'626.23	5.00%	7'390'925.35			106'538'700.88
<b>Totale Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)</b>	147'818'507.06	113'929'626.23	5.00%	7'390'925.35			106'538'700.88
<b>Beni patrimoniali</b>	106'276'595.39	96'306'518.29	1.30%	1'270'648.49			95'035'869.80
<b>Totale Beni patrimoniali</b>	106'276'595.39	96'306'518.29	1.32%	1'270'648.49			95'035'869.80
<b>Canalizzazioni</b>	18'158'089.63	14'941'884.03	4.10%	752'291.46			14'189'592.57
<b>Totale Canalizzazioni</b>	18'158'089.63	14'941'884.03	4.14%	752'291.46			14'189'592.57
<b>Depurazione</b>	1'634'238.55	853'137.75	6.20%	101'600.00			751'537.75
<b>Totale Depurazione</b>	1'634'238.55	853'137.75	6.22%	101'600.00			751'537.75
<b>Partecipazioni</b>	344'160'933.35	341'952'081.00	0.00%	0.00			341'952'081.00
<b>Totale Partecipazioni</b>	344'160'933.35	341'952'081.00	0.00%	0.00			341'952'081.00
<b>Totale ammortamenti</b>	1'008'202'024.26	829'781'172.56		33'361'644.96			796'419'527.60



## Tabella degli ammortamenti

## Preventivo 2018

Tipo di bene	Articolo 12 RGfc - Ammortamento decescente sul valore contabile	Valore di acquisto al 01.01.2018	Valore contabile al 01.01.2018	Ammortamenti 2018			Valore contabile al 31.12.2018
				Aliquota	Ordinari	Aliquota Supplementari	
<b>Beni patrimoniali</b>	Terreni di riserva	11'345'543.94	11'345'537.94	0.00%	0.00		11'345'537.94
	Immobili, esclusi i terreni di riserva	94'931'051.45	84'960'980.35	1.50%	1'270'648.49		83'690'331.86
<b>Totale Beni patrimoniali</b>		<b>106'276'595.39</b>	<b>96'306'518.29</b>	<b>1.32%</b>	<b>1'270'648.49</b>		<b>95'035'869.80</b>
<b>Beni amministrativi</b>	Terreni non edificati	13'958'216.96	13'095'613.36	1.00%	133'377.62		12'962'235.74
	Opere del genio civile	90'806'401.85	64'497'407.57	10.10%	6'514'074.47		57'983'333.10
	Costruzioni edili (escluso LAC)	133'211'342.11	99'920'640.85	5.50%	5'495'806.96		94'424'833.89
	Boschi	1'957'676.11	1'372'838.29	4.00%	54'913.53		1'317'924.76
	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e installazioni	45'558'209.04	19'676'707.72	25.10%	4'935'143.06		14'741'564.66
	Altri investimenti	327'524.70	98'499.22	25.00%	24'624.81		73'874.41
	Contributi per investimenti	74'540'431.41	54'753'073.85	8.30%	4'571'559.82		50'181'514.03
	Altre spese attivate	29'793'858.10	8'383'144.40	25.20%	2'116'679.39		6'266'465.01
<b>Totale Beni amministrativi</b>		<b>390'153'660.28</b>	<b>261'797'925.26</b>	<b>9.11%</b>	<b>23'846'179.66</b>		<b>237'951'745.60</b>
<b>Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)</b>							
	Polo Culturale LAC	147'818'507.06	113'929'626.23	5.00%	7'390'925.35		106'538'700.88
<b>Totale Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)</b>		<b>147'818'507.06</b>	<b>113'929'626.23</b>	<b>5.00%</b>	<b>7'390'925.35</b>		<b>106'538'700.88</b>
<b>Totale ammortamenti</b>		<b>644'248'762.73</b>	<b>472'034'069.78</b>		<b>32'507'753.50</b>		<b>439'526'316.28</b>





## Tabella degli ammortamenti

## Preventivo 2018

Tipo di bene	Articolo 13 RGfc - Ammortamento decescente sul valore contabile	Valore di acquisto al 01.01.2018	Valore contabile al 01.01.2018	Ammortamenti 2018				Valore contabile al 31.12.2018
				Aliquota	Ordinari	Aliquota	Supplementari	
<b>Canalizzazioni</b>	Canalizzazioni opere proprie - nuovi investimenti	1'190'431.47	1'178'235.91	3.10%	37'153.57			1'141'082.34
	Canalizzazioni opere proprie - valore storico	10'107'920.16	7'028'090.94	5.00%	509'351.10			6'518'739.84
	Contributi per opere di canalizzazione	6'859'738.00	6'735'557.18	3.00%	205'786.79			6'529'770.39
<b>Totale Canalizzazioni</b>		<b>18'158'089.63</b>	<b>14'941'884.03</b>	<b>4.14%</b>	<b>752'291.46</b>			<b>14'189'592.57</b>
<b>Depurazione</b>	Contributi per opere di depurazione	2'032'000.00	1'250'899.20	5.00%	101'600.00			1'149'299.20
<b>Totale Depurazione</b>		<b>2'032'000.00</b>	<b>1'250'899.20</b>	<b>5.00%</b>	<b>101'600.00</b>			<b>1'149'299.20</b>
<b>Totale ammortamenti</b>		<b>20'190'089.63</b>	<b>16'192'783.23</b>		<b>853'891.46</b>			<b>15'338'891.77</b>



**AZIENDA ACQUA POTABILE**

**CONTI D'ESERCIZIO**

**INVESTIMENTI**

**AMMORTAMENTI**



OGGETTO	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE
<b>ACQUA</b>	18'642'500.00	18'642'500.00	5'692'100.00	5'692'100.00	5'265'105.58	5'265'105.58
Avanzo d'esercizio	58'500.00	-	-	570'000.00	-	274'917.81
Disavanzo d'esercizio						
<b>2100 CONTO ECONOMICO</b>	18'584'000.00	18'642'500.00	5'692'100.00	5'122'100.00	5'265'105.58	4'990'187.77
<b>31 SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	13'000'000.00		0.00		0.00	
318.400 Costi gestione (importo fisso)	7'500'000.00					
318.401 Costi gestione (importo variabile 1)	2'100'000.00					
318.402 Costi gestione (importo variabile 2)	3'400'000.00					
<b>32 INTERESSI</b>	1'840'000.00	0.00	1'765'000.00	0.00	1'677'546.10	0.00
321.200 Interessi passivi	1'840'000.00		1'765'000.00		1'677'546.10	
<b>33 AMMORTAMENTI</b>	3'744'000.00	0.00	3'927'100.00	0.00	3'587'559.48	0.00
331.000 Ammortamenti	3'744'000.00		3'927'100.00		3'587'559.48	
<b>42 REDDITI DELLA SOSTANZA</b>	0.00	0.00	0.00	3'007'100.00	0.00	3'067'623.42
421.000 Interessi attivi		0.00		7'100.00		0.00
424.000 Utili contabili alienazione sostanza		0.00		0.00		67'623.42
427.100 Affitto fisso		0.00		1'500'000.00		1'500'000.00
427.110 Affitto variabile		0.00		1'500'000.00		1'500'000.00
<b>43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE</b>	0.00	18'642'500.00	0.00	2'115'000.00	0.00	1'922'564.35
434.600 Forniture acqua		18'200'000.00		0.00		0.00
434.640 Tasse di allacciamento		120'000.00		0.00		0.00
434.650 Ricavi prestazioni, vendite e tasse		322'500.00		350'000.00		245'018.25
436.500 Rimborso spese varie		0.00		1'765'000.00		1'677'546.10

Conto investimenti dell' Azienda Acqua Potabile (AAP) / 2018-2021

Numero opera	Data Ris.CC	N. mes-saggio	Credito concesso o prevent.	Elenco delle opere	Prob. Consuntivo 31.12.2017		Preventivo 2018		Preventivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021		Riepilogo 2018-2021	
					Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
				<b>OPERE IN ESECUZIONE</b>	22326		2898		6430		5820		3650		18798	18798
	20.12.2010	8050	25119	Nuova condotta Cusello, stazione filtri e serbatoio Pian Gallina	16316		786		3000		3000		2000		8786	8786
	25.05.2010	7/2010	1997	Risanamento idrico generale (Valcolla)	1997											
	17.12.2012	263/2012	261	Risanamento nucleo (Carona)	261											
	08.04.2013	272/2013	300	Via Nodivra (Carona)											300	300
	30.06.2015	9135	6700	Approvigionamento idrico Valcolla	1307		667		1000		1500		1500		4667	4667
	16.11.2015	9236	4400	Condotte via Albano, via Circonvallazione, Liceo-s. Anna, pompieri-Ronchetto	1315		435		1500		1000		150		3085	3085
	14.11.2016	9514	2110	Condotte SE Mulino-TPL, Via Mazzini, Via Terzerina	420		670		700		320				1690	1690
	20.03.2017	9513	270	Via Veria Magatti Posta			40		230						270	270
	04.07.2017	9672	710	Riscatto acquedotto patriziale Villa Luganese	710											
				<b>OPERE RICORRENTI</b>	5700		5700		5500		5500		5500		22200	22200
			(*) 3900	Rate di distribuzione			3900		3500		3500		3500		14400	14400
			(*) 700	Impianti di produzione e di accumulazione			700		1000		1000		1000		3700	3700
			(*) 700	Installazioni di pompaggio e di trattamento acqua			700		600		600		600		2500	2500
			(*) 100	Apparecchiature di misura e di gestione			100		200		200		200		700	700
			(*) 300	Opere forestali (boschi)			300		200		200		200		900	900
				<b>OPERE IN PIANIFICAZIONE</b>	1977		1977		5325		8500		8040		23842	23842
	9703		5107	Via San Gettardo, Via Nodivra (complemento), Viale Castagnola			1577		1500		1000		1040		5117	5117
			1100	Condotte (Carabbia-Carona + Trevano)			350		350		400				1100	1100
			425	Contributo a Ariggio per impianto potabilizzazione e accumulo			50		375		600				425	425
			1200	Nuova SP Pissin (Pazzallo)					600		600				1200	1200
			1800	Nuovo SE Bignò					500		1000		300		1800	1800
			30000	Nuova captazione a Lago (ZBI7)					2000		5000		5000		12000	12000
			1500	Risanamento Villa Luganese							500		500		1000	1000
			3000	Nuova SP Noga (ZBI 9)							500		500		500	500
			6500	Nuovo Serbatoio Ronchetto (ZBI 6)							500		500		500	500
			1200	Nuovo SE Ganone Sorvico							200		200		200	200

(\*) Crediti da approvare mediante il presente Messaggio Municipale

Lugano	Valore iniziale teorico	Valore contabile al 1.1.2018	Investimenti netti 2018	Valore contabile al 31.12.2018 prima degli ammortamenti	Ammortamenti		Valore contabile residuo al 31.12.2018
					Aliquota	Ordinari	
<b>Beni amministrativi</b>							
140 Terreni non edificati	3'012'100.00	1'369'581.11	0.00	1'369'581.11	1.0%	30'121.00	1'339'460.11
141 Rete di distribuzione	69'260'079.90	47'855'587.34	7'939'000.00	55'794'587.34	2.5%	1'731'502.00	54'063'085.34
141 Impianti di produzione e di accumulazione	44'107'720.00	29'640'309.43	7'000'000.00	30'340'309.43	2.5%	1'102'693.00	29'237'616.43
141 Nuovo concetto AAP	4'813'947.40	4'813'946.57	786'000.00	5'599'946.57	2.5%	0.00	5'599'946.57
145 Boschi	3'055'760.00	1'478'028.34	300'000.00	1'778'028.34	2.5%	76'394.00	1'701'634.34
146 Installazioni di pompaggio e di trattamento acqua	5'430'600.00	3'434'520.15	7'000'000.00	4'134'520.15	5.0%	271'530.00	3'862'990.15
146 Apparecchiature di misura e di gestione	3'926'792.70	2'247'427.06	100'000.00	2'347'427.06	6.7%	261'760.00	2'085'667.06
161 Contributi per investimenti: ACR	1'700'000.00	340'000.00	0.00	340'000.00	10.0%	170'000.00	170'000.00
162 Contributi per investimenti: Arogno	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	10.0%	0.00	50'000.00
164 Contributi per investimenti: AIL SA	1'000'000.00	300'000.00	0.00	300'000.00	10.0%	100'000.00	200'000.00
<b>Totale beni amministrativi</b>	<b>136'307'000.00</b>	<b>91'479'400.00</b>	<b>10'575'000.00</b>	<b>102'054'400.00</b>		<b>3'744'000.00</b>	<b>98'310'400.00</b>

A partire dal 2011, in seguito alla revisione dell'Art. 158 cpv. 3 LOC, per le infrastrutture per l'approvvigionamento idrico è diventato vincolante utilizzare i tassi d'ammortamenti sul valore iniziale riportati all'Art. 27 cpv. 4 Rgfc.

