

Allegato 1

Tabelle consuntivo 2024 AIM

**CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2024**

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2024	31.12.2023
ATTIVI			
Beni patrimoniali (BP)			
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine		
1000.090	Cassa AIM	4'971.55	2'801.50
1000	Cassa	4'971.55	2'801.50
1002.090	Conto corrente Postale n. 69-744-9 - EL	3'300'626.52	1'534'302.18
1002.091	Conto corrente Raiffeisen n. 6366.26 - EL	330'086.32	792'279.42
1002.092	Conto corrente Credit Suisse n. 600068-01 - EL	484'924.49	167'508.34
1002.093	Conto corrente Banca Stato n. 4623442 C000 C - EL	147'359.52	171'888.67
1002.095	Conto corrente Postale n. 69-4689-4 - AP	306'584.70	87'611.01
1002.096	Conto corrente Raiffeisen n. 7272.94 - AP	479'514.82	1'025'540.31
1002.097	Conto corrente Credit Suisse n. 604048-11 - AP	72'934.52	33'433.67
1002.098	Conto corrente Banca Stato n. 4623442 Y000 2 - AP	3'874.32	10'473.82
1002.099	Conto risparmio Banca Stato n. 4623442 P001 C - AP	49'805.91	49'601.20
1002.100	Conto corrente Postale n. 69-899-1 - GAS	1'538'649.15	1'447'847.31
1002.101	Conto corrente Raiffeisen n. 7257.61 - GAS	15'605.85	15'675.85
1002.102	Conto corrente Credit Suisse n. 604818-41 - GAS	256'781.75	160'062.20
1002.103	Conto risparmio Banca Stato n. 4623442 P002 C - GAS	201'137.64	200'378.08
1002.200	Conto corrente Postale n. 15-424098-3 EUR - EL	110'568.54	103'431.92
1002	Banca / Posta	7'298'454.05	5'800'033.98
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	7'303'425.60	5'802'835.48
101	Crediti		
1010.090	Crediti per forniture	14'435'405.63	11'163'779.01
1010.091	Crediti per prestazioni	1'522'698.70	1'233'465.64
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	15'958'104.33	12'397'244.65
1013.090	Acconti elettricità AIL	1'000'000.00	219.00
1013.091	Acconti gas AIL	11'970.00	0.00
1013	Acconti a terzi	1'011'970.00	219.00
1015.090	Conto corrente interno AIM	4'601'881.70	5'849'796.60
1015	Conti correnti interni	4'601'881.70	5'849'796.60
1019.000	Crediti verso AFC per imposta preventiva	1'833.25	427.26
1019	Altri crediti	1'833.25	427.26
101	Crediti	21'573'789.28	18'247'687.51
104	Ratei e risconti attivi		
1041.001	RRA Spese per beni e servizi	84'351.12	35'512.31
1041	RRA Spese per beni e servizi	84'351.12	35'512.31
104	Ratei e risconti attivi	84'351.12	35'512.31

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2024	31.12.2023
106	Scorte merci		
1060.09	Scorte di magazzino AIM	660'889.18	717'661.22
1060	Scorte	660'889.18	717'661.22
106	Scorte merci	660'889.18	717'661.22
10	Beni patrimoniali (BP)	29'622'455.18	24'803'696.52
Beni amministrativi (BA)			
140	Investimenti materiali dei BA		
1400.000	Terreni dei beni amministrativi	1'763'168.42	1'770'170.62
1400	Terreni dei beni amministrativi	1'763'168.42	1'770'170.62
1401.090	Illuminazione pubblica	2'500'171.95	2'159'918.54
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	2'500'171.95	2'159'918.54
1403.101	Sorgenti e opere di captazione AP	4'681'615.10	5'306'561.50
1403.102	Condotte AP	14'989'575.21	14'197'157.12
1403.103	Installazioni di servizio AP	20'084.87	22'114.30
1403.104	Stazioni di pompaggio AP	86'772.47	91'684.31
1403.106	Serbatoi AP	1'768'533.11	1'874'987.04
1403.190	Impianti AP Monte Generoso	1'835'259.76	1'843'973.19
1403.192	Comuni aggregati AP	1'616'610.30	1'769'492.32
1403.701	Linee alta tensione EL (L3)	403'820.74	426'524.01
1403.702	Sottostazioni di trasformazione EL (L4)	5'356'410.09	5'504'563.48
1403.703	Linee media tensione EL (L5)	3'310'308.67	2'863'085.82
1403.704	Stazioni di trasformazione EL (L6)	5'720'642.83	5'841'955.63
1403.705	Linee bassa tensione EL (L7)	2'710'090.49	2'410'443.65
1403.706	Armadietti di distribuzione EL (L7)	1'307'857.16	1'359'204.74
1403.707	Sottostrutture (L5-7)	22'171'235.80	21'306'035.16
1403.790	Impianti fotovoltaici EL	697'122.53	855'584.78
1403.791	Rete Fibra ottica	821'156.76	872'802.28
1403.911	Gasdotto regionale GAS	33'622.00	39'199.60
1403.912	Rete di trasporto GAS	12'042.00	14'037.60
1403.913	Rete distribuzione GAS (media pressione)	118'081.56	129'323.45
1403.914	Stazioni di riduzione GAS	23'645.94	27'467.40
1403.915	Rete distribuzione GAS (bassa pressione)	1'292'921.27	1'293'088.96
1403.920	Produzione e fornitura di calore	297'290.71	330'802.60
1403.921	Rete Teleriscaldamento	195'973.22	103'235.35
1403	Altre opere del genio civile	69'470'672.59	68'483'324.29
1404.090	Sede AIM	369'412.97	416'432.93
1404.091	Nuova sede AIM	736'398.91	766'187.25
1404	Immobili dei BA	1'105'811.88	1'182'620.18
1405.000	Boschi e lavori forestali	8'033.00	8'669.20
1405	Boschi	8'033.00	8'669.20
1406.090	Mobili e macchinari AIM	38'344.92	45'042.31
1406.091	Veicoli AIM	171'908.13	206'417.64
1406.092	Apparecchi informatici AIM	634'098.33	612'231.05
1406.101	Contatori AP	192'467.05	226'585.45
1406.102	Centro comando AP	231'441.06	259'132.75

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2024	31.12.2023
1406.701	Contatori EL	3'127'639.12	1'679'294.06
1406.702	Centro comando EL	129'857.94	114'897.96
1406.703	Telecomando EL	143'835.06	167'807.57
1406.911	Contatori GAS	51'254.85	57'431.93
1406.912	Centro comando GAS	6'573.84	7'804.80
1406	Beni mobili dei BA	4'727'420.30	3'376'645.52
140	Investimenti materiali dei BA	79'575'278.14	76'981'348.35
145	Partecipazioni, capitali sociali		
1455.090	Partecipazione in Enertì	9'300.00	9'300.00
1455	Partecipazioni ad imprese private	9'300.00	9'300.00
145	Partecipazioni, capitali sociali	9'300.00	9'300.00
146	Contributi per investimenti		
1462.191	Acquedotto Regionale del Mendrisiotto - ARM	7'388'282.94	5'568'365.13
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	7'388'282.94	5'568'365.13
146	Contributi per investimenti	7'388'282.94	5'568'365.13
14	Beni amministrativi (BA)	86'972'861.08	82'559'013.48
Totale ATTIVI		116'595'316.26	107'362'710.00

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2024	31.12.2023
PASSIVI			
Capitale di terzi			
200	Impegni correnti		
2000.000	Creditori EED	9'720'427.93	10'877'322.95
2000.001	Creditori diversi	222'638.13	434'755.40
2000.002	Creditori AVS	136'517.40	118'073.50
2000.003	Creditori Cassa Pensione Helvetia	41.50	44.95
2000.007	Creditori infortuni SUVA	7'087.80	11'472.15
2000.012	Creditori OCST per quota sindacale dipendenti	1'134.00	1'186.50
2000.090	Impegni con AIL per stazione di ricarica tessere a prepagamento	-21'140.00	-5'630.00
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	10'066'706.76	11'437'225.45
2001.090	Impegni a breve verso la Città di Mendrisio	2'500'527.95	1'153'604.25
2001.091	Conti correnti EL con la Città di Mendrisio	33'000'000.00	27'300'000.00
2001.092	Conti correnti AP con la Città di Mendrisio	33'039'660.92	27'239'660.92
2001.093	Conti correnti Gas con la Città di Mendrisio	0.00	200'000.00
2001	Conti correnti con terzi	68'540'188.87	55'893'265.17
2002.900	IVA	238'305.25	-266'001.26
2002	Debiti per imposte	238'305.25	-266'001.26
2003.090	Anticipi per contatori a prepagamento	103'856.45	115'751.15
2003.091	Anticipi per prestazioni	203'745.63	300'382.47
2003	Acconti da terzi	307'602.08	416'133.62
2005.090	Conto corrente interno AIM	4'601'881.70	5'849'796.60
2005	Conti correnti interni	4'601'881.70	5'849'796.60
2006.000	Cauzioni in deposito	2'726'114.00	2'622'351.20
2006.090	Cauzioni in deposito non reclamate	107'236.05	107'236.05
2006.091	Interessi maturati su cauzioni in deposito	45'027.80	46'469.10
2006.092	Cauzioni in deposito per cantieri	9'000.00	9'000.00
2006	Averi in custodia e cauzioni	2'887'377.85	2'785'056.35
200	Impegni correnti	86'642'062.51	76'115'475.93
204	Ratei e risconti passivi (RRP)		
2041.003	RRP Creditori EED	2'013'374.70	595'994.54
2041	RRP Spese per beni e servizi	2'013'374.70	595'994.54
2043.000	RRP Contributi da riversare	178'344.16	114'340.36
2043	RRP Trasferimenti (conto economico)	178'344.16	114'340.36
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	2'191'718.86	710'334.90
205	Accantonamenti a breve termine		
2059.090	Accantonamenti per imposte	-135'426.00	-48'132.00
2059	Altri accantonamenti a breve termine	-135'426.00	-48'132.00
205	Accantonamenti a breve termine	-135'426.00	-48'132.00

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2024	31.12.2023
206	Impegni a lungo termine		
2064.091	PostFinance PF.004471 (2016-2024 0.55%) (AP)	0.00	800'000.00
2064.093	Banca Stato 9301903 (2018-2028 0.95%) (EL)	3'000'000.00	3'000'000.00
2064.094	Credit Suisse (2019-2029 0.64) (EL)	3'000'000.00	3'000'000.00
2064.095	Banca Stato (2019-2024 0.45) (AP)	0.00	2'000'000.00
2064.097	Banca Stato (2020-2025 0.45) (AP)	1'000'000.00	1'000'000.00
2064	Prestiti, Riconoscimenti di debito	7'000'000.00	9'800'000.00
206	Impegni a lungo termine	7'000'000.00	9'800'000.00
208	Accantonamenti a lungo termine		
2088.090	Accantonamenti nuovi Magazzini	70'000.00	70'000.00
2088.091	Accantonamenti Tiacqua	36'682.75	36'682.75
2088.092	Accantonamenti Tinatura	25'804.95	24'288.55
2088.093	Accantonamenti Tisole	39.50	39.50
2088	Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti	132'527.20	131'010.80
208	Accantonamenti a lungo termine	132'527.20	131'010.80
209	Impegni verso finanziamenti speciali e fondi del capitale di terzi		
2090.700	Differenze di copertura EL - componente Rete	-2'813'206.08	-2'863'441.04
2090.701	Differenze di copertura EL - componente Energia	-594'730.41	-1'051'227.35
2090	Impegni verso finanziamenti speciali del capitale di terzi	-3'407'936.49	-3'914'668.39
2092.000	Debito verso il legato Tonella	20'000.00	20'000.00
2092	Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi	20'000.00	20'000.00
209	Impegni verso finanziamenti speciali e fondi del capitale di terzi	-3'387'936.49	-3'894'668.39
20	Capitale di terzi	92'442'946.08	82'814'021.24
Capitale proprio			
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio		
2990.000	Risultato annuale	-396'318.58	-1'253'458.29
2990	Risultato annuale	-396'318.58	-1'253'458.29
2999.000	Risultati cumulati degli anni precedenti	24'548'688.76	25'802'147.05
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	24'548'688.76	25'802'147.05
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	24'152'370.18	24'548'688.76
29	Capitale proprio	24'152'370.18	24'548'688.76
Totale PASSIVI		116'595'316.26	107'362'710.00

CONSUNTIVO 2024
(raffronto con anni precedenti)

Numero 0	Denominazione AIM	Spese C2024	Ricavi C2024	Saldo	Spese P2024	Ricavi P2024	Saldo	Spese C2023	Ricavi C2023	Saldo
001	Elettricità	50'293'997	50'310'885	-16'888	51'977'400	51'977'400	-	46'129'423	46'251'263	-121'840
002	Acqua	4'812'046	4'235'626	576'421	5'425'000	5'231'000	194'000	5'143'250	4'555'746	587'504
003	Gas	11'110'664	11'273'878	-163'214	10'448'800	10'448'800	-	12'639'982	11'852'188	787'795
Totali		66'216'708	65'820'389	396'319	67'851'200	67'657'200	194'000	63'912'656	62'659'197	1'253'458
Risultato d'esercizio (+ avanzo /// - disavanzo)				-396'319			-194'000			-1'253'458

RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2
PER ANNO 2024

RIASSUNTO GENERALE DEL CONSUNTIVO

CONTO ECONOMICO

		2024	2023
Spese operative		63'908'178	61'556'630
Ricavi operativi		64'093'575	60'873'976
Risultato operativo	Livello 1	185'397	-682'654
Spese finanziarie		796'637	661'915
Ricavi finanziari		19'598	166'104
<i>Risultato finanziario</i>		-777'039	-495'811
Risultato ordinario	Livello 2	-591'642	-1'178'465
Spese straordinarie		80'733	128'317
Ricavi straordinari		276'056	53'324
<i>Risultato straordinario</i>		195'323	-74'993
Risultato totale d'esercizio	Livello 3	-396'319	-1'253'458

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Uscite per investimenti	8'154'105	21'002'314
Entrate per investimenti	215'438	111'747
Onere netto per investimenti	7'938'667	20'890'567

CONTO DI FINANZIAMENTO

Onere netto per investimenti	7'938'667	20'890'567
Autofinanziamento	3'635'233	-1'364'880
Risultato globale	-4'303'434	-22'255'448

BILANCIO

Beni patrimoniali	29'622'455	24'803'697
Beni amministrativi	86'972'861	82'559'013
<i>Totale attivi</i>	116'595'316	107'362'710
Capitale di terzi	92'442'946	82'814'021
Capitale proprio	24'152'370	24'548'689
<i>Totale passivi</i>	116'595'316	107'362'710

CALCOLO DELL'AUTOFINANZIAMENTO		Anno 2024
M	Risultato totale d'esercizio	-396'319
+ 33	Ammortamenti	3'412'184
+ 35	Attribuzioni a fondi e finanziamenti speciali	1'259'482
+ 364	Rettifiche di valore su prestiti dei BA	-
+ 365	Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	-
+ 366	Ammortamenti su contributi per investimenti	112'635
+ 389	Versamenti al Capitale proprio (vers. a ris. BG o ammort. dis. d	-
- 45	Prelievo da fondi e finanziamenti speciali	-752'750
- 4892	Prelievo da budget globali	
=	Autofinanziamento	3'635'233

**CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2024**

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO					
0	AIM	SPESE		RICAVI	
001	Elettricità	50'293'997.07	75.95%	50'310'884.97	76.44%
002	Acqua	4'812'046.12	7.27%	4'235'625.61	6.44%
003	Gas	11'110'664.34	16.78%	11'273'878.37	17.13%
Totale AIM		66'216'707.53	100.00%	65'820'388.95	100.00%
Maggior costo		-396'318.58			

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

Conto Economico	CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3 SPESE	66'216'707.53	67'851'200.00	63'912'655.51
30 Spese per il personale	6'059'880.60	6'180'500.00	5'900'276.28
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	41'056'066.43	42'381'400.00	44'869'765.86
33 Ammortamenti beni amministrativi	3'412'184.34	3'434'700.00	2'564'050.08
34 Spese finanziarie	796'636.96	1'079'600.00	661'915.04
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'259'481.53	597'200.00	-1'282'174.72
36 Spese di trasferimento	508'346.00	525'800.00	497'171.30
37 Riversamento contributi	11'612'219.28	12'264'500.00	9'007'541.56
38 Spese straordinarie	80'732.77	-	128'317.36
39 Addebiti interni	1'431'159.62	1'387'500.00	1'565'792.75
4 RICAVI	65'820'388.95	67'657'200.00	62'659'197.22
42 Tasse e retribuzioni	47'899'145.28	49'508'700.00	45'898'385.83
43 Ricavi diversi	3'477'052.11	3'975'500.00	4'212'959.44
44 Ricavi finanziari	19'598.22	12'100.00	166'104.45
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	752'749.63	200'600.00	1'505'932.65
46 Ricavi da trasferimento	352'408.78	308'300.00	249'156.64
47 Contributi da riversare	11'612'219.28	12'264'500.00	9'007'541.56
48 Ricavi straordinari	276'056.03	-	53'323.90
49 Accrediti interni	1'431'159.62	1'387'500.00	1'565'792.75
9 CONTI DI CHIUSURA	-396'318.58	-194'000.00	-1'253'458.29
90 Chiusura del conto economico	-396'318.58	-194'000.00	-1'253'458.29

**CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2024**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3 SPESE	100.00	66'216'707.53	67'851'200.00	63'912'655.51
30 Spese per il personale	9.15	6'059'880.60	6'180'500.00	5'900'276.28
301 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	7.47	4'946'584.45	5'064'800.00	4'838'038.60
3010 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	7.47	4'946'584.45	5'064'800.00	4'838'038.60
303 Personale temporaneo	0.03	17'760.24	18'000.00	18'827.38
3030 Personale temporaneo	0.03	17'760.24	18'000.00	18'827.38
304 Assegni e indennità	-	-	1'000.00	1'000.00
3049 Altri assegni e indennità	-	-	1'000.00	1'000.00
305 Contributi del datore di lavoro	1.51	997'352.20	1'020'200.00	963'334.55
3050 Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	0.49	323'144.35	352'300.00	317'139.30
3052 Contributi alla cassa pensione	0.79	526'126.05	517'800.00	491'703.00
3053 Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	0.07	44'429.55	51'300.00	45'829.00
3054 Contributi alla cassa per assegni figli	0.16	103'652.25	98'800.00	108'663.25
306 Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	0.02	11'398.30	12'500.00	12'557.95
3060 Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	0.02	11'398.30	12'500.00	12'557.95
309 Altre spese per il personale	0.13	86'785.41	64'000.00	66'517.80
3090 Formazione (- continua) del personale	0.09	56'803.77	46'000.00	44'396.33
3091 Reclutamento del personale	0.01	5'435.00	2'000.00	3'423.61
3099 Altre spese per il personale	0.04	24'546.64	16'000.00	18'697.86
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	62.00	41'056'066.43	42'381'400.00	44'869'765.86
310 Spese per materiale e merci	55.04	36'448'768.33	37'174'000.00	39'892'681.34
3100 Materiale d'ufficio	0.02	13'985.18	10'000.00	9'528.48
3101 Materiale d'esercizio e di consumo	54.99	36'414'573.19	36'970'500.00	39'863'569.81
3102 Stampati, pubblicazioni	0.03	19'566.45	22'500.00	19'583.05
3109 Altre spese per materiale e merci	0.00	643.51	171'000.00	-
311 Investimenti non attivabili	0.05	34'719.26	40'000.00	33'596.49
3112 Abiti, biancheria, tendaggi	0.05	34'719.26	40'000.00	33'596.49
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)	0.69	455'063.86	485'300.00	376'273.69
3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	0.69	455'063.86	485'300.00	376'273.69
313 Prestazioni per servizi e onorari	1.33	883'749.28	945'400.00	861'125.35
3130 Servizi di terzi	0.86	566'237.91	568'200.00	518'418.05
3132 Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	0.12	76'235.57	94'000.00	79'270.46
3133 Utilizzo di servizi informatici esterni	0.09	58'800.00	60'000.00	58'800.00
3134 Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	0.10	66'571.10	78'600.00	65'186.35
3137 Imposte e tasse, IVA forfettaria	0.18	115'904.70	144'600.00	139'450.49
314 Manutenzioni immobili dei BA	1.27	839'266.55	1'229'000.00	1'130'659.05
3143 Manutenzione altre opere del genio civile	1.27	838'658.55	1'209'000.00	1'127'354.83
3144 Manutenzione edifici	0.00	608.00	20'000.00	3'304.22
315 Manutenzione beni mobili e immateriali	0.79	520'260.30	574'000.00	705'953.46
3150 Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	0.01	6'979.67	35'000.00	13'473.37
3151 Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	0.18	119'654.16	164'000.00	307'929.42
3153 Manutenzione apparecchi informatici	0.03	20'300.83	55'000.00	35'005.82
3158 Manutenzione beni immateriali	0.56	373'325.64	320'000.00	349'544.85
316 Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	2.70	1'789'931.16	1'786'300.00	1'791'265.32
3160 Locazioni e affitti di immobili	0.43	283'160.24	283'200.00	283'189.88
3161 Affitti e noleggi di beni mobili	2.27	1'505'668.00	1'502'000.00	1'506'972.07
3162 Rate di leasing operativi	0.00	1'102.92	1'100.00	1'103.37
317 Rimborsi spese	0.02	12'808.95	13'400.00	13'442.41
3170 Rimborsi spese di viaggio, ecc.	0.02	12'808.95	13'400.00	13'442.41
318 Rettifica di valore e perdite su crediti	0.03	18'187.23	75'000.00	58'076.97
3181 Perdite effettive su crediti	0.03	18'187.23	75'000.00	58'076.97
319 Spese d'esercizio diverse	0.08	53'311.51	59'000.00	6'691.78
3190 Risarcimento danni	0.01	4'435.99	7'000.00	4'100.00
3192 Indennizzo servitù	0.07	46'690.22	50'000.00	910.58
3199 Altre spese d'esercizio	0.00	2'185.30	2'000.00	1'681.20
33 Ammortamenti beni amministrativi	5.15	3'412'184.34	3'434'700.00	2'564'050.08
330 Ammortamenti investimenti materiali	5.15	3'412'184.34	3'434'700.00	2'564'050.08
3300 Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5.15	3'412'184.34	3'434'700.00	2'564'050.08
332 Ammortamenti investimenti immateriali	-	-	-	-
3320 Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	-	-	-	-
34 Spese finanziarie	1.20	796'636.96	1'079'600.00	661'915.04
340 Spese per interessi	1.18	784'171.44	1'069'600.00	649'792.78
3400 Interessi passivi per impegni correnti	0.00	1'757.84	3'000.00	2'649.74
3401 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	1.18	782'413.60	1'066'600.00	647'143.04
341 Perdite di corso realizzate	0.02	12'465.52	10'000.00	5'634.93
3419 Perdite su corsi di valute estere	0.02	12'465.52	10'000.00	5'634.93
344 Rettifica di valore su investimenti dei BP	-	-	-	6'487.33
3440 Rettifiche di valore su invest. finanziari dei BP	-	-	-	6'487.33
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1.90	1'259'481.53	597'200.00	-1'282'174.72
350 Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	1.90	1'259'481.53	597'200.00	-1'282'174.72
3500 Versamenti a FS del CT	1.90	1'259'481.53	597'200.00	-1'282'174.72

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
36 Spese di trasferimento	0.77	508'346.00	525'800.00	497'171.30
363 Contributi ad enti pubblici e a terzi	0.60	395'710.85	413'200.00	384'536.15
3632 Contributo a Comuni e altri enti locali	0.58	385'710.85	403'200.00	374'536.15
3636 Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	0.02	10'000.00	10'000.00	10'000.00
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	0.17	112'635.15	112'600.00	112'635.15
3660 Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	0.17	112'635.15	112'600.00	112'635.15
37 Riversamento contributi	17.54	11'612'219.28	12'264'500.00	9'007'541.56
370 Riversamento contributi	17.54	11'612'219.28	12'264'500.00	9'007'541.56
3700 Riversamento contributi alla Confederazione	13.58	8'994'369.27	9'320'300.00	6'427'834.65
3701 Riversamento contributi al Cantone	3.95	2'617'850.01	2'944'200.00	2'579'706.91
38 Spese straordinarie	0.12	80'732.77	-	128'317.36
381 Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.12	80'732.77	-	128'317.36
3810 Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.12	80'732.77	-	128'317.36
39 Addebiti interni	2.16	1'431'159.62	1'387'500.00	1'565'792.75
390 Acquisti di materiali e merci	0.00	3'140.15	20'000.00	16'773.80
3900 Acquisti di materiali e merci	0.00	3'140.15	20'000.00	16'773.80
391 Prestazioni per servizi	2.06	1'365'561.09	1'281'500.00	1'481'080.49
3910 Prestazioni per servizi	2.06	1'365'561.09	1'281'500.00	1'481'080.49
392 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.06	38'927.82	58'000.00	39'967.63
3920 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.06	38'927.82	58'000.00	39'967.63
394 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	23'530.56	28'000.00	27'970.83
3940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	23'530.56	28'000.00	27'970.83

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4 RICAVI	100.00	65'820'388.95	67'657'200.00	62'659'197.22
42 Tasse e retribuzioni	72.77	47'899'145.28	49'508'700.00	45'898'385.83
424 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1.90	1'247'479.93	1'574'400.00	1'333'697.97
4240 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1.90	1'247'479.93	1'574'400.00	1'333'697.97
425 Ricavi da vendite	70.88	46'651'665.35	47'934'300.00	44'564'687.86
4250 Vendite	70.88	46'651'665.35	47'934'300.00	44'564'687.86
43 Ricavi diversi	5.28	3'477'052.11	3'975'500.00	4'212'959.44
430 Ricavi d'esercizio diversi	0.55	359'425.97	332'500.00	297'393.12
4309 Altri ricavi d'esercizio	0.55	359'425.97	332'500.00	297'393.12
431 Attivazione di prestazioni proprie	4.74	3'117'626.14	3'643'000.00	3'915'566.32
4310 Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali	4.74	3'117'626.14	3'643'000.00	3'915'566.32
44 Ricavi finanziari	0.03	19'598.22	12'100.00	166'104.45
440 Interessi attivi	0.01	5'864.18	600.00	1'536.29
4400 Interessi da mezzi liquidi	0.01	5'117.85	200.00	1'100.74
4409 Altri interessi dai beni patrimoniali	0.00	746.33	400.00	435.55
441 Utili realizzati su beni BP	0.02	12'681.60	10'000.00	5'630.96
4419 Altri utili realizzati sui BP	0.02	12'681.60	10'000.00	5'630.96
444 Rettifiche di valore di investimenti in BP	0.00	1'052.44	-	-
4440 Rivalutazione di investimenti in BP	0.00	1'052.44	-	-
445 Redditi da prestiti dei BA	-	-	1'500.00	158'937.20
4450 Redditi da prestiti dei BA	-	-	1'500.00	158'937.20
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1.14	752'749.63	200'600.00	1'505'932.65
450 Prelievi da FS del capitale di terzi	1.14	752'749.63	200'600.00	1'505'932.65
4500 Prelievi da FS del CT	1.14	752'749.63	200'600.00	1'505'932.65
46 Ricavi da trasferimento	0.54	352'408.78	308'300.00	249'156.64
463 Contributi da enti pubblici e da terzi	0.53	349'271.88	305'300.00	246'267.74
4632 Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	0.53	349'271.88	305'300.00	246'267.74
469 Altri ricavi da trasferimento	0.00	3'136.90	3'000.00	2'888.90
4699 Ridistribuzione tassa sul CO2	0.00	3'136.90	3'000.00	2'888.90
47 Contributi da riversare	17.64	11'612'219.28	12'264'500.00	9'007'541.56
470 Contributi da riversare	17.64	11'612'219.28	12'264'500.00	9'007'541.56
4700 Contributi da riversare alla Confederazione	13.67	8'994'369.27	9'320'300.00	6'427'834.65
4701 Contributi da riversare al Cantone	3.98	2'617'850.01	2'944'200.00	2'579'706.91
48 Ricavi straordinari	0.42	276'056.03	-	53'323.90
483 Altri ricavi straordinari	0.42	276'056.03	-	53'323.90
4830 Altri ricavi straordinari	0.42	276'056.03	-	53'323.90
49 Accrediti interni	2.17	1'431'159.62	1'387'500.00	1'565'792.75
490 Acquisti di materiale e merci	0.00	3'140.15	20'000.00	16'773.80
4900 Acquisti di materiali e merci	0.00	3'140.15	20'000.00	16'773.80
491 Servizi	2.07	1'365'561.09	1'281'500.00	1'481'080.49
4910 Servizi	2.07	1'365'561.09	1'281'500.00	1'481'080.49
492 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.06	38'927.82	58'000.00	39'967.63
4920 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.06	38'927.82	58'000.00	39'967.63
494 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	23'530.56	28'000.00	27'970.83
4940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	23'530.56	28'000.00	27'970.83

CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2024

0	AIM	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
001	ELETTRICITÀ						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	3'857'390.35		3'995'900.00		3'818'168.05	
3030.000	Compensi a terzi per personale avventizio	17'760.24		18'000.00		18'827.38	
3049.000	Indennità per nascita figli	-		1'000.00		1'000.00	
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	251'691.80		278'000.00		250'243.35	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	357'789.85		353'300.00		335'288.80	
3052.090	Rimborso al Comune per interessi e ammortamenti capitale uscita IPCT	13'127.00		13'500.00		13'524.00	
3052.091	Rimborso al Comune per interessi e ammortamenti capitale garanzia rendite IPCT over 5C	64'159.00		64'000.00		64'159.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	25'175.70		27'100.00		23'217.90	
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	80'825.10		78'000.00		85'766.35	
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincar	2'160.20		3'700.00		3'622.85	
3090.000	Formazione del personale	45'678.18		40'000.00		40'135.90	
3091.090	Spese di reclutamento del personale (cto. AIM)	5'435.00		2'000.00		3'423.61	
3099.000	Altre spese per il personale	24'422.22		15'000.00		18'266.11	
3100.000	Materiale d'ufficio	13'985.18		10'000.00		9'528.48	
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	2'433'358.01		2'375'000.00		2'764'119.69	
3101.002	Materiale di pulizia	259.40		1'500.00		691.00	
3101.003	Carburanti	30'857.37		35'000.00		32'697.10	
3101.085	Acquisto energia elettrica servizio universale	9'445'614.60		9'231'400.00		-	
3101.086	Acquisto energia elettrica libero mercato	10'985'196.11		12'001'800.00		-	
3101.087	Acquisto garanzie d'origine ed ecoprodotto	147'341.10		166'200.00		-	
3101.090	Acquisto energia elettrica da AET	-		-		13'195'310.74	
3101.091	Acquisto energia elettrica da AIL	-		-		8'386'551.26	
3101.092	Spese transito reti a monte AET-AIL	4'976'381.47		5'205'500.00		4'917'474.26	
3102.000	Stampati, pubblicazioni	18'041.47		20'500.00		18'278.05	
3109.090	Altre spese per materiale e merci (cto. AIM)	643.51		1'000.00		-	
3112.000	Abbigliamento di servizio	34'461.95		40'000.00		33'276.49	
3120.000	Consumi energia elettrica	15'037.10		15'000.00		14'543.55	
3120.002	Consumi acqua	208.16		200.00		205.50	
3120.004	Tasse e spese per eliminazione acque e rifiuti propr	894.44		200.00		1'020.02	
3130.000	Spese bancarie	268.82		500.00		252.00	
3130.001	Spese postali	164'554.62		165'500.00		146'135.34	
3130.002	Spese per telecomunicazioni	35'582.93		40'000.00		30'449.03	
3130.017	Spese esecutive	2'406.70		6'000.00		1'642.60	
3130.022	Spese per misure di sensibilizzazione in campo energetico	54'604.24		36'000.00		38'699.40	
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	10'102.71		20'000.00		20'605.79	
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	54'053.74		55'000.00		47'780.12	
3130.090	Supporto HR esterno	70'000.00		70'000.00		58'000.00	
3130.091	Supporto Qualità esterno	60'000.00		60'000.00		58'000.00	
3130.092	Supporto Servizio giuridico esterno	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3132.002	Spese per consulenze e mandati	57'045.84		50'000.00		33'699.96	
3132.003	Spese per consulenze informatiche	-		4'000.00		142.53	
3132.004	Spese per revisione esterna	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3132.007	Consulenze esterne per sicurezza sul lavoro	1'484.69		4'000.00		2'687.63	
3132.090	Prestazioni da terzi ingegneria	-		5'000.00		19'592.48	
3132.091	Prestazioni da architetti	-		10'000.00		-	
3133.090	Supporto IT esterno	58'800.00		60'000.00		58'800.00	
3134.000	Assicurazione cose	20'354.47		20'000.00		18'328.35	
3134.001	Assicurazione parco veicoli	20'299.00		18'000.00		17'194.10	
3134.090	Assicurazioni RC	14'688.74		19'100.00		14'833.35	
3137.003	Imposta circolazione veicoli e TTPCP	15'606.70		15'000.00		14'236.80	
3137.090	Imposte dirette	100'298.00		99'100.00		126'878.54	

0	AIM	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
3137.091	Imposte dirette anni precedenti	-		-		-1'664.85	
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	104'456.81		100'000.00		56'212.82	
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	18'522.99		50'000.00		20'518.85	
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	13'080.02		20'000.00		-	
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	251'651.07		250'000.00		373'577.20	
3143.095	Prestazioni da AIL SA (allacciamenti)	-		-		2'770.01	
3143.097	Prestazioni manutenzione rete comprensorio AIL	-		200'000.00		-	
3144.090	Manutenzione sede AIM	608.00		20'000.00		3'304.22	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	6'979.67		35'000.00		13'473.37	
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	105'614.81		130'000.00		283'940.13	
3151.090	Manutenzione contatori	6'559.62		10'000.00		9'188.73	
3153.000	Manutenzione HW (PC, stampanti, ecc.)	20'268.82		55'000.00		35'005.82	
3158.000	Manutenzione SW, contratti manutenzione, aggiornamenti, ecc.	373'325.64		320'000.00		348'264.86	
3160.000	Locazione e affitti di immobili	283'160.24		283'200.00		283'189.88	
3161.090	Noleggio autoveicoli	3'017.49		2'000.00		6'619.56	
3161.091	Affitto macchinari	2'650.51		-		352.51	
3161.092	Interessi di remunerazione al Comune	1'100'000.00		1'100'000.00		1'500'000.00	
3162.000	Rate di leasing operativi	1'102.92		1'100.00		1'103.37	
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	12'217.90		11'500.00		13'055.14	
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	15'029.60		60'000.00		45'725.02	
3190.000	Risarcimento danni	3'995.99		7'000.00		4'100.00	
3192.090	Indennizzo servitù	46'690.22		50'000.00		910.58	
3199.000	Altre spese d'esercizio	200.00		500.00		200.00	
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	128'379.54		130'700.00		71'266.25	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	1'598'711.00		1'659'300.00		1'071'671.35	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	63'476.23		63'500.00		63'476.23	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	430'652.64		393'200.00		259'968.58	
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	41.50		1'000.00		246.58	
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	433'973.00		580'500.00		343'663.04	
3419.000	Perdite di cambio realizzate	12'465.52		10'000.00		5'634.93	
3440.000	Perdite di cambio non realizzate	-		-		6'487.33	
3500.700	Versamenti a fondo differenze di copertura di rete elettrica	643'961.26		582'500.00		-645'364.52	
3500.701	Versamenti a fondo differenze di copertura di energia elettrica	615'520.27		14'700.00		-636'810.20	
3632.191	Contributo al Comune per sponsorizzazioni	104'500.00		100'000.00		100'000.00	
3632.192	Contributo per pista del ghiaccio	16'964.85		18'000.00		12'740.15	
3632.193	Contributo per prestazioni del Comune	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3700.090	Riversamento alla Confederazione del contributo per le energie rinnovabili (RIC/KEV)	3'733'360.50		3'934'300.00		3'674'029.83	
3700.091	Riversamento alla Confederazione del contributo per la protezione di acque e pesc	169'717.23		178'800.00		167'008.58	
3700.092	Riversamento alla Confederazione del contributo per il sistema di trasmissione Swissgric	1'265'190.56		1'341'200.00		760'510.24	
3700.094	Riversamento alla Confederazione del contributo per il fondo di riserva energia elettrica	2'003'927.14		2'146'000.00		-	
3701.090	Riversamento al Cantone delle tasse demaniali	1'392'386.33		1'663'100.00		1'380'202.23	
3701.091	Riversamento al Cantone del contributo per il Fondo energie rinnovabili (FER)	1'225'463.68		1'281'100.00		1'199'504.68	
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	73'902.19		-		89'723.36	
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	386.29		3'000.00		6'537.16	
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	152'950.42		146'500.00		167'088.04	
3940.090	Addebiti interni interessi calcolatori e spese finanziarie	15'888.89		19'700.00		19'694.44	

0	AIM	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4	RICAVI						
4240.090	Tasse d'allacciamento alla rete elettrica		325'659.12	550'000.00			388'799.94
4240.097	Noleggio materiale		6'000.00	-			1'838.70
4240.098	Affitto 50kV a AET (Pancaking)		456'651.39	514'400.00			522'960.63
4240.099	Noleggio sottostrutture		289'143.45	350'000.00			305'509.21
4250.090	Ricavi da vendita energia		20'892'387.27	21'874'500.00			20'066'022.31
4250.091	Ricavi da transito energia sulla rete		13'086'929.42	13'579'800.00			11'298'805.50
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		97'801.86	100'000.00			41'634.66
4250.097	Ricavi da trasporti per terzi		4'737.50	15'000.00			4'194.00
4250.098	Manodopera per terzi		212'612.48	170'000.00			230'040.05
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		96'350.45	110'000.00			9'155.31
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		120'952.00	102'000.00			113'127.77
4310.090	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni material		627'091.40	725'000.00			713'606.05
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		24'450.26	40'000.00			27'845.82
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti materiali		2'075'367.75	1'925'000.00			2'341'953.53
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		2'470.86	-			-
4409.000	Altri interessi dai beni patrimoniali		502.13	200.00			230.05
4419.000	Utili di cambio realizzati		12'681.60	10'000.00			5'630.96
4440.000	Utili di cambio non realizzati		1'052.44	-			-
4450.000	Redditi da prestiti dei BA		-	1'500.00			158'937.20
4500.700	Prelievo dal fondo differenze di copertura di rete elettrica		593'726.30	169'100.00			-184'484.30
4500.701	Prelievo dal fondo differenze di copertura di energia elettrica		159'023.33	-			1'690'416.95
4500.702	Prelievo interessi da fondo differenze di copertura		-	31'500.00			-
4632.190	Riversamento del Comune contributo per FER		162'500.00	162'500.00			162'500.00
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		2'490.55	2'400.00			2'342.10
4700.090	Contributi da riversare alla Confederazione per le energie rinnovabili (RIC/KEV)		3'733'360.50	3'934'300.00			3'674'029.83
4700.091	Contributi da riversare alla Confederazione per la protezione di acque e pesc		169'717.23	178'800.00			167'008.58
4700.092	Contributi da riversare alla Confederazione per il sistema di trasmissione Swissgric		1'265'190.56	1'341'200.00			760'510.24
4700.094	Contributi da riversare alla Confederazione per il fondo riserva energia elettrica		2'003'927.14	2'146'000.00			-
4701.094	Contributi da riversare al Cantone per tasse demaniali		1'392'386.33	1'663'100.00			1'380'202.23
4701.095	Contributi da riversare al Cantone per il Fondo energie rinnovabili (FER)		1'225'463.68	1'281'100.00			1'199'504.68
4830.090	Ricavi straordinari per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)		275'875.74	-			46'758.58
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merc		1'934.91	10'000.00			5'110.68
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		953'519.50	932'000.00			1'077'104.09
4920.090	Accrediti interni costo veicolo		38'927.82	58'000.00			39'967.63
TOTALE RICAVI			50'310'884.97	51'977'400.00			46'251'262.98
TOTALE SPESE		50'293'997.07		51'977'400.00		46'129'422.96	
SALDO		16'887.90		-		121'840.02	

0	AIM	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
002	ACQUA						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	937'021.40		920'300.00		871'740.80	
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	61'466.30		64'000.00		57'178.75	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	82'956.70		79'600.00		71'571.40	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	18'392.75		23'200.00		21'725.10	
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	19'637.35		17'900.00		19'571.00	
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincar	9'238.10		8'800.00		8'935.10	
3090.000	Formazione del personale	1'830.04		4'000.00		3'100.05	
3099.000	Altre spese per il personale	124.42		500.00		431.75	
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	458'173.49		730'000.00		699'349.39	
3101.093	Acquisto acqua potabile	7'000.00		10'000.00		7'000.00	
3102.000	Stampati, pubblicazioni	534.97		500.00		315.00	
3112.000	Abbigliamento di servizio	257.31		-		320.00	
3120.000	Consumi energia elettrica	434'122.64		462'300.00		355'703.33	
3120.004	Tasse e spese per eliminazione acque e rifiuti propr	782.99		500.00		800.01	
3130.000	Spese bancarie	299.70		500.00		306.00	
3130.001	Spese postali	6'178.97		8'000.00		6'746.43	
3130.002	Spese per telecomunicazioni	8'196.95		8'000.00		8'055.98	
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	9'648.21		9'000.00		8'758.36	
3132.004	Spese per revisione esterna	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3132.090	Prestazioni da terzi ingegneria	9'705.04		8'000.00		15'147.86	
3134.000	Assicurazione cose	5'427.86		5'500.00		4'887.56	
3134.090	Assicurazioni RC	3'519.85		13'000.00		7'836.88	
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	45'744.64		45'000.00		48'972.60	
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	55'629.90		120'000.00		153'231.13	
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	15'425.57		45'000.00		49'287.52	
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	186'171.86		190'000.00		221'635.26	
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	4'154.21		2'500.00		1'745.50	
3151.090	Manutenzione contatori	2'150.03		1'500.00		1'078.00	
3153.000	Manutenzione HW (PC, stampanti, ecc.)	32.01		-		-	
3158.000	Manutenzione SW, contratti manutenzione, aggiornamenti, ecc.	-		-		1'279.99	
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	182.80		1'300.00		347.27	
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	3'157.63		5'000.00		1'471.74	
3190.000	Risarcimento danni	340.00		-		-	
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'985.30		1'500.00		1'481.20	
3300.000	Ammort. pian. di terreni	7'002.20		7'000.00		7'002.20	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	955'739.57		956'400.00		868'338.19	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	5'916.30		5'900.00		5'916.30	
3300.500	Ammort. pian. di boschi	636.20		600.00		636.20	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	62'514.00		62'500.00		62'514.00	
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	1'716.34		1'000.00		1'612.57	
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	345'596.25		468'600.00		300'260.00	
3632.190	Quota parte spese consorzio ARM	64'246.00		85'200.00		61'796.00	
3636.007	Contributi a associazioni di aiuto umanitario	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3660.290	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Consorzio ARM	112'635.15		112'600.00		112'635.15	
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	1'910.17		-		283.15	
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	1'350.11		10'000.00		5'110.68	
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	806'821.35		855'000.00		1'008'921.59	
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	37'331.82		55'000.00		38'436.73	
3940.090	Addebiti interni interessi calcolatori e spese finanziarie	7'641.67		8'300.00		8'276.39	

0	AIM	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4	RICAVI						
4240.092	Tasse d'allacciamento alla rete acqua potabile		147'970.20	125'000.00			66'305.44
4250.092	Ricavi da vendita acqua potabile		2'948'925.80	3'450'000.00			2'878'169.53
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		45'310.00	20'000.00			78'774.04
4250.097	Ricavi da trasporti per terzi		1'470.00	1'000.00			1'749.00
4250.098	Manodopera per terzi		93'525.43	100'000.00			109'395.89
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		9'968.47	50'000.00			122'668.34
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		233'419.15	227'000.00			179'951.02
4310.090	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni material		176'884.93	362'000.00			293'061.17
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		3'817.50	17'000.00			6'380.38
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti materiali		136'949.08	524'000.00			470'468.77
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		330.63	-			251.33
4632.191	Contributo Comune di Mendrisio per Acquedotto Mte Generoso		65'370.17	50'000.00			29'318.71
4632.192	Contributo altri Comuni convenzionati per Acquedotto Mte Generoso		121'401.71	92'800.00			54'449.03
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		546.25	500.00			459.00
4830.090	Ricavi straordinari per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)		170.86	-			5'371.89
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merc		1'003.76	10'000.00			11'663.12
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		240'638.06	192'000.00			237'615.29
4940.090	Accrediti interni interessi calcolatori e spese finanziarie		7'923.61	9'700.00			9'694.44
TOTALE RICAVI			4'235'625.61	5'231'000.00			4'555'746.39
TOTALE SPESE		4'812'046.12		5'425'000.00		5'143'250.11	
SALDO		-576'420.51		-194'000.00		-587'503.72	

0	AIM	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
003	GAS						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	152'172.70		148'600.00		148'129.75	
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	9'986.25		10'300.00		9'717.20	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'093.50		7'400.00		7'159.80	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	861.10		1'000.00		886.00	
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	3'189.80		2'900.00		3'325.90	
3090.000	Formazione del personale	9'295.55		2'000.00		1'160.38	
3099.000	Altre spese per il personale	-		500.00		-	
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	82'825.89		74'000.00		72'056.13	
3101.094	Acquisto gas naturale (Mendrisio)	6'256'917.12		5'715'000.00		8'133'680.16	
3101.095	Acquisto gas naturale (quartieri AIL)	1'590'648.63		1'425'100.00		1'654'640.08	
3102.000	Stampati, pubblicazioni	990.01		1'500.00		990.00	
3109.090	Altre spese per materiale e merci (cto. AIM)	-		170'000.00		-	
3120.000	Consumi energia elettrica	4'018.53		7'100.00		4'001.28	
3130.000	Spese bancarie	140.00		200.00		140.00	
3130.001	Spese postali	9'712.43		6'500.00		11'838.37	
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'505.00		2'000.00		1'785.00	
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	-		1'000.00		-	
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	27'982.89		30'000.00		29'223.63	
3132.002	Spese per consulenze e mandati	-		5'000.00		-	
3132.004	Spese per revisione esterna	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3134.000	Assicurazione cose	1'356.97		1'600.00		1'221.89	
3134.090	Assicurazioni RC	924.21		1'400.00		884.22	
3137.090	Imposte dirette	-		30'500.00		-	
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	-		3'000.00		-	
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	25'014.58		30'000.00		26'789.00	
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	200.00		6'000.00		-	
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	117'103.71		125'000.00		156'862.82	
3143.095	Prestazioni da AIL SA (allacciamenti)	5'657.40		25'000.00		17'497.62	
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	1'175.49		10'000.00		8'137.51	
3151.090	Manutenzione contatori	-		10'000.00		3'839.55	
3161.092	Interessi di remunerazione al Comune	400'000.00		400'000.00		-	
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	408.25		600.00		40.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	-		10'000.00		10'880.21	
3190.000	Risarcimento danni	100.00		-		-	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	144'332.85		134'700.00		138'436.97	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	7'415.77		7'400.00		7'415.77	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	7'408.04		13'500.00		7'408.04	
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	-		1'000.00		790.59	
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	2'844.35		17'500.00		3'220.00	
3700.093	Riversamento alla Confederazione del contributo per la protezione del clima (tassa CO2)	1'822'173.84		1'720'000.00		1'826'286.00	
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	4'920.41		-		38'310.85	
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	1'403.75		7'000.00		5'125.96	
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	405'789.32		280'000.00		305'070.86	
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	1'596.00		3'000.00		1'530.90	

0	AIM	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4	RICAVI						
4240.094	Tasse d'allacciamento alla rete gas		22'055.77	35'000.00			48'284.05
4250.093	Ricavi da vendita gas naturale		9'156'610.26	8'454'500.00			9'441'536.64
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		1'946.51	4'000.00			504.36
4250.098	Manodopera per terzi		3'089.90	3'500.00			1'353.23
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		-	2'000.00			280'685.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		5'054.82	3'500.00			4'314.33
4310.090	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni material		32'683.38	26'000.00			23'753.49
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		510.00	2'000.00			442.50
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti materiali		39'871.84	22'000.00			38'054.61
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		2'316.36	200.00			849.41
4409.000	Altri interessi dai beni patrimoniali		244.20	200.00			205.50
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		100.10	100.00			87.80
4700.093	Contributi da riversare alla Confederazione per la protezione del clima (tassa sul CO2		1'822'173.84	1'720'000.00			1'826'286.00
4830.090	Ricavi straordinari per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)		9.43	-			1'193.43
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merc		201.48	-			-
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		171'403.53	157'500.00			166'361.11
4940.090	Accrediti interni interessi calcolatori e spese finanziarie		15'606.95	18'300.00			18'276.39
TOTALE RICAVI			11'273'878.37	10'448'800.00			11'852'187.85
TOTALE SPESE		11'110'664.34		10'448'800.00		12'639'982.44	
SALDO		163'214.03		-		-787'794.59	

**CONSUNTIVO - MONTE GENEROSO
PER L'ANNO 2024**

		RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO			
CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	%	CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	SPESE	100.00	282'247.24	292'900.00	209'011.78
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	53.80	151'856.84	242'900.00	109'771.96
310	Spese per materiale e merci	9.31	26'277.83	11'000.00	3'722.28
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	40.42	114'092.02	160'000.00	99'707.62
313	Prestazioni per servizi e onorari	0.66	1'873.72	3'900.00	1'992.68
314	Manutenzioni immobili dei BA	3.41	9'613.27	16'000.00	4'349.38
319	Spese d'esercizio diverse	0.00	-	52'000.00	-
33	Ammortamenti beni amministrativi	20.54	57'966.58	50'000.00	40'828.52
330	Ammortamenti investimenti materiali	20.54	57'966.58	50'000.00	40'828.52
39	Addebiti interni	25.66	72'423.82	-	58'411.30
391	Prestazioni per servizi	25.28	71'360.07	-	57'591.30
392	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.38	1'063.75	-	820.00
4	RICAVI	100.00	282'247.24	292'900.00	209'011.78
42	Tasse e retribuzioni	26.73	75'435.31	130'000.00	105'184.04
425	Ricavi da vendite	26.73	75'435.31	130'000.00	105'184.04
43	Ricavi diversi	0.01	40.00	20'100.00	60.00
430	Ricavi d'esercizio diversi	0.01	40.00	20'100.00	60.00
46	Ricavi da trasferimento	66.17	186'771.93	142'800.00	83'767.74
463	Contributi da enti pubblici e da terzi	66.17	186'771.93	142'800.00	83'767.74
49	Accrediti interni	7.09	20'000.00	-	20'000.00
491	Servizi	7.09	20'000.00	-	20'000.00

MONTE GENEROSO		CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
3	SPESE						
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	26'277.83		11'000.00		3'722.28	
3120.000	Consumi energia elettrica	114'092.02		160'000.00		99'707.62	
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3134.000	Assicurazioni cose	814.18		900.00		733.14	
3134.090	Assicurazioni RC	59.54		2'000.00		259.54	
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	3'100.00		-		-	
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	2'142.15		15'000.00		4'018.52	
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	-		-		-	
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	4'371.12		1'000.00		330.86	
3199.000	Altre spese d'esercizio	-		52'000.00		-	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	57'966.58		50'000.00		40'828.52	
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	71'360.07		-		57'591.30	
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	1'063.75		-		820.00	
4	RICAVI						
4250.092	Ricavi da vendita acqua potabile		75'435.31		130'000.00		105'184.04
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		40.00		20'100.00		60.00
4632.191	Contributo Comune di Mendrisio per Acquedotto Mte Generoso		65'370.18		50'000.00		29'318.71
4632.192	Contributo altri Comuni convenzionati per Acquedotto Mte Generoso		121'401.75		92'800.00		54'449.03
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		20'000.00		-		20'000.00
TOTALE RICAVI			282'247.24		292'900.00		209'011.78
TOTALE SPESE		282'247.24		292'900.00		209'011.78	
SALDO			-		-		-

Tabella dei cespiti dei beni amministrativi (classe di conto 14)

Una posizione per ogni conto di bilancio, che può corrispondere a più cespiti

Numero conto	Beni amministrativi	Valore di acquisizione netto	Ammortamenti cumulati fino al 1.1	Valore di bilancio al 1.1	Ammortamenti dell'anno		Investimenti dell'anno		Valore di bilancio al 31.12
					Pianificati	Non pianificati	Uscite	Entrate o trasferimenti ai BP	
1400.000	Terreni dei BA	1'808'579	38'409	1'770'171	7'002	-	-	-	1'763'168
1401.090	Illuminazione pubblica	2'328'919	169'000	2'159'919	128'380	-	494'663	26'030	2'500'172
1403.101	Sorgenti e opere di captazione AP	5'587'468	280'907	5'306'561	139'392	-	-485'554	-	4'681'615
1403.102	Condotte AP	17'151'332	2'954'175	14'197'157	428'783	-	1'221'201	-	14'989'575
1403.103	Installazioni di servizio AP	40'589	18'474	22'114	2'029	-	-	-	20'085
1403.104	Stazioni di pompaggio AP	101'502	9'818	91'684	5'075	-	163	-	86'772
1403.106	Serbatoi AP	3'392'217	1'517'230	1'874'987	169'611	-	70'955	7'798	1'768'533
1403.190	Impianti AP Monte Generoso	1'970'165	126'192	1'843'973	57'967	-	49'253	-	1'835'260
1403.192	Comuni aggregati AP	3'057'640	1'288'148	1'769'492	152'882	-	-	-	1'616'610
1403.701	Linee alta tensione EL (L3)	624'340	197'816	426'524	22'703	-	-	-	403'821
1403.702	Sottostazioni di trasformazione EL (L4)	6'216'368	711'805	5'504'563	190'056	-	41'903	-	5'356'410
1403.703	Linee media tensione EL (L5)	3'305'660	442'575	2'863'086	133'381	-	580'604	-	3'310'309
1403.704	Stazioni di trasformazione EL (L6)	7'092'018	1'250'062	5'841'956	311'517	-	190'204	-	5'720'643
1403.705	Linee bassa tensione EL (L7)	2'876'633	466'189	2'410'444	137'643	-	437'290	-	2'710'091
1403.706	Armadietti di distribuzione EL (L7)	1'554'682	195'478	1'359'205	58'979	-	7'632	-	1'307'857
1403.707	Sottostrutture (L5-7)	22'664'438	1'358'403	21'306'035	571'850	-	1'437'050	-	22'171'235
1403.790	Impianti fotovoltaici EL	1'210'541	354'956	855'585	101'308	-	27	57'181	697'123
1403.791	Rete Fibra ottica	1'261'119	388'316	872'802	71'274	-	19'628	-	821'157
1403.911	Gasdotto regionale GAS	139'440	100'240	39'200	5'578	-	-	-	33'622
1403.912	Rete di trasporto GAS	49'890	35'852	14'038	1'996	-	-	-	12'042
1403.913	Rete distribuzione GAS (media pressione)	312'340	183'017	129'323	11'242	-	-	-	118'082
1403.914	Stazioni di riduzione GAS	96'213	68'746	27'467	3'821	-	-	-	23'646
1403.915	Rete distribuzione GAS (bassa pressione)	1'978'974	685'885	1'293'089	53'986	-	53'818	-	1'292'921
1403.920	Produzione e fornitura di calore	502'678	171'876	330'803	33'512	-	-	-	297'291
1403.921	Rete Teleriscaldamento	241'569	138'333	103'235	34'199	-	176'937	50'000	195'973
1404.090	Sede AIM	603'701	187'268	416'433	47'020	-	-	-	369'413
1404.091	Nuova sede AIM	926'731	160'544	766'187	29'788	-	-	-	736'399
1405.000	Boschi e lavori forestali	12'724	4'055	8'669	636	-	-	-	8'033
1406.090	Mobili e macchinari AIM	70'494	25'451	45'042	6'697	-	-	-	38'345
1406.091	Veicoli AIM	511'502	305'085	206'418	34'510	-	-	-	171'908

Numero conto	Beni amministrativi	Valore di acquisizione netto	Ammortamenti cumulati fino al 1.1	Valore di bilancio al 1.1	Ammortamenti dell'anno		Investimenti dell'anno		Valore di bilancio al 31.12
					Pianificati	Non pianificati	Uscite	Entrate o trasferimenti ai BP	
1406.092	Apparecchi informatici AIM	958'503	346'272	612'231	159'753	-	256'049	74'429	634'098
1406.101	Contatori AP	511'776	285'191	226'585	34'118	-	-	-	192'467
1406.102	Centro comando AP	415'375	156'243	259'133	27'692	-	-	-	231'441
1406.701	Contatori EL	2'390'872	711'578	1'679'294	172'846	-	1'621'191	-	3'127'639
1406.702	Centro comando EL	445'602	330'704	114'898	33'579	-	48'539	-	129'858
1406.703	Telecomando EL	239'725	71'918	167'808	23'973	-	-	-	143'835
1406.911	Contatori GAS	170'369	112'937	57'432	6'177	-	-	-	51'255
1406.912	Centro comando GAS	52'760	44'955	7'805	1'231	-	-	-	6'574
1462.191	Acquedotto Regionale del Mendrisiotto - ARM	6'128'810	560'445	5'568'365	112'635	-	1'932'553	-	7'388'283
TOTALE		99'004'259	16'454'546	82'549'713	3'524'819	-	8'154'105	215'438	86'963'561

**CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2024**

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto e denominazione	CHF
5 Uscite per investimenti	8'154'104.85
50 Investimenti materiali	6'221'551.89
501 Strade, piazze, vie di comunicazione	494'662.56
5010 Strade, piazze, vie di comunicazione	494'662.56
5010.1970537. 19034 LIG Via Colombara GC IP	76.13
5010.1970544. 19048 GEN Comparto la Campagnola SS IP	34'260.45
5010.1970531. 20021 MEN Via Campagna Adorna Pista Ciclabile SS IP	1'117.86
5010.1970549. 20006 ARZ Via Aglio e collaterali SS IP	8'847.93
5010.1970572. 21003 GEN Via Vallera SS IP	717.94
5010.1970573. 20026 MEN Via Campo Sportivo–Via Franchini SS IP	4'545.92
5010.1970577. 20026 MEN Via Campo sportivo - Via Franchini IP EM	29'723.86
5010.1970566. 20011 RAN Via Cercera e via della Posta IP EM	33.95
5010.1970584. 23001 Investimenti IP GC Comprensorio AIM 2023	933.52
5010.1970585. 23001 Piccoli Lavori IP EL 2023	7'984.05
5010.1970588. 21038 LIG Via Vela Fonico A39 - GC IP	68'351.85
5010.1970593. 20011 RAN Via Cercera e Via della Posta A33 - SS IP (fase 2)	5'843.98
5010.1970594. 19017 LIG Parcheggio P8 SS IP	3'351.88
5010.1970595. 19040 LIG CantunSura Pessina SS IP	14'395.07
5010.1970599. 19066 LIG Illuminazione parcheggio Via Vela EM	1'016.12
5010.1970601. 23023 LIG Via Bernasconi Sistemazioni Stradali per candelabri	4'924.47
5010.9150105. 23020 MEN Via Bolzani Illuminazione scalinata - Progettazione	660.64
5010.1970596. 19040 LIG Via Cantun Sura_ IP EM	20'843.67
5010.1970597. 19017 LIG Via Bernasconi nuovo parcheggio P8 e percorsi pedonale_IP EM	28'657.17
5010.1970600. 23023 LIG Via Bernasconi SS IP	10'738.89
5010.1970602. 21034 MEN Skate Park SS IP	454.69
5010.1970603. 23023 LIG Via Bernasconi Pavimentazione UTC fase 5 E-M IP	12'419.50
5010.1970605. 24004 MEN Sottopasso Piscine con USTRA - SS IP	26'914.12
5010.1970606. 24004 MEN Sottopasso piscine IP EM	7'274.75
5010.1970607. 24001 Investimenti IP GC Comprensorio AIM 2024	13'815.79
5010.1970608. 24001 Investimenti IP GC Comprensorio AIM 2024 - FER	4'970.73
5010.1970609. 24001 Piccoli Lavori IP EL 2024	53'322.96
5010.1970610. 24001 Piccoli Lavori IP EL 2024 - FER	21'058.91
5010.1970612. 23020 MEN Via Bolzani SS per IP Scalinata	14'601.19
5010.1970613. 23020 MEN Via Bolzani scalinata su Via Franchini IP EM	14'040.82
5010.1970614. 22100 ARZ Via Murinell Esecuzione SS IP	2'988.63
5010.1970616. 24073 Nuova illuminazione natalizia MEN (piazzale alla Valle)	41'316.36
5010.1970618. 24050 MEN Via Pasta sostituzione candelabri Sottostruttura IP	16'177.35
5010.1970620. 24050 MEN Via Pasta sostituzione candelabri IP	10'749.22
5010.1970626. 19062 CAP/RSV separazione-modifica rete IP	7'532.22
503 Altre opere del genio civile	3'801'110.87
5031 Approvvigionamento idrico	856'018.75
5031.2920152. 19033 CAP Via Carlo Maderno Rete AP	27'278.47
5031.2920158. 20006 ARZ Via Aglio e Collaterali AP	228'874.19
5031.2973007. 19030 CSP Nuova Strada Consorzio Cassinelli AP	11'374.76
5031.2920106. 19020 Nuova SP Fontanella	163.26
5031.2920107. 19021 Nuovo SE La Perfetta	21'932.44
5031.2920129. 21005 RAN Nuovo pozzo Prati Maggi	-485'579.35
5031.2920173. 20021 MEN Via Campagna Adorna Pista Ciclabile AP	68'887.47
5031.2920193. 21003 GEN Via Vallera AP	29'510.67
5031.2920194. 20026 MEN Via Campo Sportivo–Via Franchini AP	34'514.83
5031.2920144. 19059 CSP-Nuova Staz.Pomp. Dosso dell'Ora AP	34'203.93
5031.2920200. 20011 RAN Via Cercera e Via della Posta A33 - AP (fase 2)	15'583.96

Conto e denominazione	CHF
5031.2920201. 22082 CAP Sostituzione condotte AP Via Segoma	749.63
5031.2920203. 19034 LIG Via Ruvioli e Colombara AP (Fase 2)	20'400.96
5031.2920204. 19059 Formazione biotopo mappale 1080 CSP	2'881.15
5031.2920205. 23019 MEN Via Laveggio - approvvigionamento d'emergenza per l'agricoltura	25.23
5031.2920206. 19017 LIG Parcheggio P8 Spostamento condotte AP	9'457.81
5031.2920207. 19040 LIG CantunSura Pessina SS AP	96'310.65
5031.2920208. 19040 LIG CantunSura Pessina Idraulica AP	78'312.89
5031.2920210. 23023 LIG Via Bernasconi AP	250'052.88
5031.2973011. 22102 CSP Sostituzione pompe SP Caviano	3'674.45
5031.2920211. 21034 MEN Skate Park AP	2'373.95
5031.2920213. 23048 CAP Via Fam.Scacchi SS AP	127'048.31
5031.2920214. 24001 Sostituzione e rifacimento AP 2024	13'378.47
5031.2920215. 22100 ARZ Via Murinell Sostituzione AP	16'621.03
5031.2920217. 22061 Sostituzione serramenti AP Mendrisio	46'141.49
5031.2920218. 22093 MEN Zona Rotonde Idraulica	91.27
5031.2920219. 22093 MEN Zona Rotonde Sottostrutture	1'156.28
5031.2920220. 20017 SAL Risanamento cunicolo Paolaccio Idraulica	182.54
5031.2920221. 20017 SAL Risanamento cunicolo Paolaccio SS AP	237.65
5031.2920222. 23038 TRE Spostamento condotta AP	17'686.42
5031.2920225. 24001 Piccoli Lavori GC AP 2024	127'725.32
5031.2920226. 24001 Piccoli Lavori PAV AP 202424001 Piccoli Lavori GC AP 2024	54'765.76
5037 Produzione e fornitura elettricità	2'714'337.53
5037.1901016. 20032 MEN Fotovoltaico REX	26.87
5037.1911149. 19046 MEN Cabina Shopping GC	4'666.56
5037.1911151. 19075 CSP-Nuova Cabina Dosso dell.Ora EL MT/BT	16'088.87
5037.1911153. 22038 GEN Nuova Cabina Campagnola (Sport Academy) EL MT/BT	601.80
5037.1925179. 21014 RAN Cab Tecnomec - sostituzione celle MT	949.40
5037.1925195. 20021 MEN Via Campagna Adorna Pista Ciclabile SS EL	246'044.40
5037.1925199. 19033 CAP Via Carlo Maderno Rete SS EL	34'364.88
5037.1925200. 19034 LIG Via Ruvioli e Colombara SS EL	1'613.87
5037.1925204. 20006 ARZ Via Aglio e Collaterali SS EL	177'028.76
5037.1925217. 20026 MEN Via Campo Sportivo-Via Franchini SS EL	59'787.09
5037.1927236. 19030 CSP Nuova strada Consorzio Cassinelli SS EL	3'539.30
5037.1927283. 19048 GEN Comparto La Campagnola_SS EL	1'579.44
5037.1927297. 19048 GEN Via al Pero SS ELE	8'710.68
5037.1927305. 21024 MER_Camping Mte. San Giorgio_Colonnine e-bike parte E-M	25'793.36
5037.1927321. 21003 GEN Via Vallera SS EL	17'737.72
5037.1927329. 22066 COMPR Rinnovo pali per LA BT-IP_EL	-18'885.00
5037.1927330. 22069 MEN Cab.Camerlata sostituzione quadro BT	13'504.33
5037.9150028. 22009 MEN Rifacimento cab.Ginnasio Vecchio - Progettazione	194.00
5037.9150063. 22059 MEN Via Municipio Rifacimento Cab.Municipio - Progettazione	518.74
5037.9150067. 22084 CSP Collegamento AIM Caviano Dosso Dell'Ora Progettazione	6'962.03
5037.1925191. 20021 MEN Via Campagna Adorna - posa e sostituzione cavi MT	10'541.79
5037.1925218. 20026 MEN Via Campo Sportivo-Via Franchini cavi MT parte E-M	122.32
5037.1901029. 22068 MEN Via Franscini Modifica rete MT Cabine Cercera-Motta-Denner e Zorzi_rete f	3'435.72
5037.1911157. 23001 Piccoli Lavori GC Cabine 2023	91.27
5037.1924010. 22083 MEN SS Penate Sostituzione gruppi di continuità EL	41'902.82
5037.1911163.19062 CAP Nuova Cabina Maderno EL	26'944.20
5037.1925243.19062 CAP Bauletto MT Cab Capolago - giunto Chiesa (50m)	6'185.99
5037.1925244.19062 CAP Bauletto MT Cab Capolago - giunto SMU (50m)	-
5037.1925245.19062 RSV Nuovo PS Segoma con misura MT	4'466.02
5037.1927356.19062 CAP sistemazione rete BT	5'101.19
5037.1901032.19062 CAP sistemazione rete FO	630.48
5037.1925246.19062 BRU Nuovo PS Serpiano con misura MT	1'663.11
5037.1925223. 22067 LIG sostituzione celle MT Cabina Ligorretto Sud_EL	6'295.20
5037.1925225. 22087 MEN Rifacimento Cab.Cercera_sost. celle MT	959.00
5037.1925226. 23001 Sostituzione e rifacimento rete EL GC 2023	1'138.76

Conto e denominazione	CHF
5037.1925228. 22068 MEN Via Franscini-Modifica rete MT Cabine Cercera-Motta-Denner e Zorzi_ cavi	147'950.83
5037.1925230. 19075 CSP Nuova Cabina Dosso dell'Ora-Cavi MT	247'011.56
5037.1925231. 23004 MEN Via Borromini Cab.Rime Sostituzione celle MT_EL	14'466.35
5037.1925234. 20011 RAN Via Cercera e Via della Posta A33 - SS EL (fase 2)	29'580.48
5037.1925236. 19040 LIG CantunSura Pessina SS EL	52'529.31
5037.1926077. 23010 LIG Rifacimento Cab.Ponte Laveggio_ sost. vecchio trafo MT/BT	45.75
5037.1927326. 20026 MEN Via Campo Sportivo Via Franchini rifacimento rete BT parte E-M	72'316.73
5037.1927327. 21025 MEN Via C. Maderno e Vignalunga sostituzione parziale cavo MT parte E-M	107.10
5037.1927331. 22067 LIG Via Colombara sostituzione quadro BT Cabina Ligornetto Sud_EL	20'833.33
5037.1927332. 22087 MEN Rifacimento Cab.Cercera_sost. quadro BT	35'851.21
5037.1927346. 19017 LIG Parcheggio P8 SS EL	22'685.09
5037.1927350. 19017 LIG Posteggio P8 Posa colonnine di ricarica	36.18
5037.1927351. 23016 CAP Posteggio FMG - colonnine di ricarica VE	50'546.96
5037.9150083. 22083 MEN SS Penate-Sostituzione gruppi di continuità_EL - Progettazione	3'194.26
5037.9150084. 21020 BES Progetto Barozzo SE+CAB+Tracciati Progettazione	8'251.45
5037.9150089. 21042 MEN Via Praella - Progettazione	87.69
5037.9150099. 22094 MEN Via Zorzi Alta A26 - Progettazione	121.64
5037.9150102. 23045 MEN Via Turconi - Nuova Cab.Turconi	69.71
5037.9150103. 23044 MEN Progettazione rifacimento EL Cabina Riri	7'120.71
5037.9150104. 23047 GEN Via al Pero nuove edificazioni - Progettazione	2'156.23
5037.9150106. 23048 CAP Via FamScacchi interventi AIM	547.62
5037.1901030. 24001 Piccoli Lavori FO EL 2024	15'562.23
5037.1911136. 19075 CSP Nuova Cabina Dosso dell'Ora GC EL	3'174.62
5037.1911161. 24001 Piccoli Lavori GC Cabine EL 2024	1'004.23
5037.1911162. 24001 Piccoli Lavori EL Cabine 2024	954.53
5037.1911164. 22071 MEN Cab. Moree prefabbricata Cellpack	68'305.98
5037.1911165. 22071 MEN Sottostruttura nuova Cab.Moree	88'452.76
5037.1911167. 23044 MEN Cabina Riri lavori interni (pavimento tecnico, vasca, ecc)	36.18
5037.1925187. 20011 RAN Via Cercera e Via della Posta: sostituzione cavi MT	137.21
5037.1925237. 23023 LIG Via Bernasconi SS ELE	44'610.53
5037.1925238. 21034 MEN Skate Park SS ELE	9'996.68
5037.1925239. 24005 RAN Sostituzione cavo MT Cab. Reina - PS Novametal	28'947.95
5037.1925240. 24001 Sostituzione e rifacimento rete EL GC 2024	76'252.06
5037.1925241. 24001 Piccoli lavori LR5+LR7 EL 2024	13'945.73
5037.1925242. 19062 CAP Bauletto MT Cab Villa Vela - Capolago (360m)	334'481.21
5037.1925247. 22071 MEN - Rifacimento rete MT per nuova cabina Moree (Zorzi - Moree / Moree -Cer	5'866.82
5037.1925248. 22071 MEN Cab. Moree esecuzione impianto rete MT	37'486.57
5037.1925249. 24055 ARZ Rifacimento Cab. Cave di Marmo rete MT	72.36
5037.1925250. 19062 Sostituzione sistema chiavi quartieri ex AIL	16'337.35
5037.1925252. 23044 MEN Posa celle MT e collegamenti LR5 in cabina Riri	36.18
5037.1925253. 24009 ARZ Interventi sottostrutture per edificazione Via Remo Rossi mapp 405	23'900.35
5037.1925254. 24009 ARZ - Spostamento cavo MT Cab. Depurazione - Cab. Cimitero	59'648.95
5037.1925255. 20017 SAL Risanamento cunicolo Paolaccio SS EL	4'603.61
5037.1925256. 20017 MEN Nuovo cunicolo Paolaccio sorveglianza ELE + piccoli lavori	36.18
5037.1926074. 22069 MEN Nuovo Trasformatore Cab Camerlata	16'619.41
5037.1926076. 22087 MEN Rifacimento Cab.Cercera_sost. vecchio trafo MT/BT	20'678.41
5037.1926078. 22059 MEN Sostituzione trasformatore cab. Municipio	14'136.08
5037.1927335. 22068 MEN Via Franscini Modifica rete MT Cabine Cercera-Motta-Denner e Zorzi_rete f	18'804.10
5037.1927340. 22059 MEN Rifacimento cab. Municipio_EL	56'513.10
5037.1927347. 19017 LIG Parcheggio P8 SS Colonnine	2'576.43
5037.1927349. 19017 LIG Modifica rete BT per installazione collonine di ricarica Posteggio P8	10'730.67
5037.1927352. 23023 LIG Via Bernasconi Pavimentazione UTC fase 5 E-M BT	72.36
5037.1927353. 21034 MEN Via Zorzi Riqualifica zona Ex-Macello E-M BT	253.26
5037.1927357. 21024 MER Colonnina E-bike Camping SS EL	12'503.38
5037.1927358. 24011 Fornitura e posa colonnine di ricarica e-bike Alpe Caviano	12'352.39
5037.1927359. 23047 GEN Nuove Edificazioni Via al Pero SS EL	9'507.15
5037.1927361. 22071 MEN Cab. Moree rifacimento parte BT	33'089.55

Conto e denominazione	CHF
5037.1927362. 24023 CAP Sostituzione arm.BT Stazione FFS 602 - opere GC	9'989.44
5037.1927363. 24023 CAP Sostituzione Arm. BT Stazione FFS 602	7'631.86
5037.1927364. 23044 MEN Rifacimento parte BT Cabina Riri	5'240.98
5037.1927365. 24009 ARZ - Modifica rete BT Via Remo Rossi	10'018.87
5037.1927366. 24050 MEN Via Pasta interventi vari rete BT	144.72
5037.1927367. 24076 RAN Via Pizzuolo - modifica rete BT_EL	13'682.77
5037.1925259.19062 CAP Potenziamento tracciato Via Fam. Scacchi	34'378.56
5037.1927370. 19062 MER modifiche rete BT	815.36
5037.1927371. 19062 CAP/RSV separazione-modifica rete BT	67'789.96
5037.9150107. 24006 COMPR Sostituzione chiusini gas 5bar - Progettazione	1'294.62
5037.9150110. 24009 ARZ Via Remo Rossi edificazioni private Progettazione	1'839.81
5037.9150112. 21020 Progettazione 2024 MM Pompaggio Barozzo	74'966.60
5037.9150116. 22071 MEN Rifacimento cab.Metallux	2'771.89
5037.9150117. 24023 CAP Sostituzione Arm.BT Stazione FFS 602	403.51
5037.9150120. 24050 MEN Via Pasta - Sostituzione candelabri IP	1'500.42
5037.9150122. 24023 CAP Sostituzione armadietto BT Stazione FFS Progettazione	800.90
5037.9150124. 20017 SAL Cunicolo Paolaccio Progettazione	315.25
5037.9150130. 22064 MEN Progettazione Drilling Via F. Ruchat	12'592.46
5037.9150133. 24070 SAL Spostamento armadio BT Ronco 160_Progettazione	657.87
5039 Opere del genio civile diverse	230'754.58
5039.3923057. 20026 MEN Via Campo Sportivo-Via Franchini GAS (nuovo tracciato)	34'952.15
5039.3931004. 23017 Mandati IFEC per elaborazione concetto preliminare Città completamento rete tr	35'209.39
5039.3931005. 20026 MEN Via Campo Sportivo-Via Franchini TR (nuovo tracciato)	141'727.24
5039.3923060. 24001 Sostituzione e rifacimento GAS 2024	1'970.68
5039.3923061. 24006 COMPR Sostituzione chiusini gas 5 bar	16'895.12
506 Beni mobili	1'925'778.46
5060 Amministrazione generale, UTC e sicurezza	256'049.16
5060.9150046. 19062 MEN Progetto di ripresa reti AIL EL_progettazione	96'152.36
5060.1901031. 24001 Piccoli Lavori Rete Tecnica 2024	12'805.92
5060.1915009. 23046 SW-Aggiornamento SCADA	40'067.25
5060.2920216. 24019 Aggiornamento Lorno Arzo, Besazio, Tremona e Meride	23'700.00
5060.9114020. 0302-24003 Monitoraggio rete tecnica AIM (Cybersicurezza)	83'323.63
5067 Produzione e fornitura elettricità	1'669'729.30
5067.1911154. 22067 LIG Via Colombara Cabina Ligorretto Sud impl. teleazione EL	8'447.77
5067.1901026. 21033 COMPR Rete radio AE Sottoceneri_EL	18'954.33
5067.1915007. 23001 Piccoli Lavori Centro Comando EL 2023	-684.83
5067.1927309. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Materiale)	1'114'437.19
5067.1927336. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Prestazioni di terzi - CP)	40'717.62
5067.1927341. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Ore manodopera interna)	77'963.71
5067.1927342. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Manodopera esterna)	361'980.55
5067.1927343. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Amministrativi e diversi)	20'695.25
5067.1927344. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Licenze SW)	5'396.25
5067.1911166. 22071 MEN Cab. Moree implementazione teleazione e fibra ottica + piccoli lavori	9'493.73
5067.1911168. 23044 MEN Cab. Riri implementazione teleazione celle MT	6'575.11
5067.1915008. 24001 Piccoli Lavori Centro Comando EL 2024	5'752.62
56 Contributi per investimenti di terzi	1'932'552.96
562 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	1'932'552.96
5620 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	1'932'552.96
5620.2928002. ARM MEN	1'932'552.96

Conto e denominazione	CHF
6 Entrate per investimenti	215'437.84
63 Contributi per investimenti propri	215'437.84
630 Confederazione	74'429.00
6300 Confederazione	74'429.00
6320.9114018. 0302-20012 Progetto GEOME Valorizzazione dati georeferenziati	74'429.00
632 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	141'008.84
6320 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	141'008.84
6320.1901024. 22040 GEN Via Campagnola - Impianto PV Sport Academy COM	57'181.05
6320.1970625. Rimborso IP 2024 tramite finanziamento FER	26'029.64
6320.2920204. 19059 Formazione biotopo mappale 1080 CSP	7'798.15
6320.3931004. 23017 Mandati IFEC per elaborazione concetto preliminare Città completamento rete ti	50'000.00

Tabella controllo dei crediti - Investimenti in beni amministrativi

Messaggio municipale ("-" se in delega)			Credito						
Credito votato	Opera	Uscita investimenti anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12.	residuo (+) o sopraso (-)	Previsione di liquidazione / Liquidato (L)	Credito residuo (+) o sopraso (-) previsto	Entrate inv. anno in esame	Entrate inv. cumulate 31.12.	Investimento netto cumulato
128/2012 / MDC				(1)	(2)	(3)			
44/2023	3'537'380	Acquedotto Regionale Mendrisiotto (ARM) 2023	1'932'553	1'932'553	1'604'827	L	1'604'827	-	1'932'553
04/2016	8'684'000	Credito Quadro AP 2016-2020	438'644	8'595'967	88'033	L	88'033	-	8'595'967
47/2017	6'900'000	Nuova sottostazione Tana	40'067	5'498'311	1'401'689	L	1'401'689	-	5'454'088
52/2017	2'154'000	Credito Quadro PV 2018-2021	27	1'170'735	983'265	2'154'000	-	57'181	838'159
58/2018	2'284'000	Credito Quadro GAS 2018-2021	211'889	1'787'665	496'335	2'284'000	-	124'429	1'459'899
123/2020	3'165'000	Progetto Cassinelli	318'274	2'227'490	937'510	3'165'000	-	7'798	2'219'692
124/2020	2'551'000	Nuovo serbatoio La Perfetta	22'096	2'315'261	235'739	2'551'000	-	-	2'315'261
134/2020	4'500'000	Nuovo pozzo Prati Maggi	-485'579	4'012'903	487'097	L	487'097	-	4'012'903
03/2021	6'880'000	Migrazione a smartmeter	1'621'191	2'773'102	4'106'898	6'880'000	-	-	2'773'102
11/2021	500'000	Teleriscaldamento del Mendrisiotto	-	5'000	495'000	500'000	-	-	5'000
27/2021	13'900'000	Acquisto/integrazione reti elettriche AIL	602'478	11'524'272	2'375'728	12'500'000	-	-	11'524'272
151/2021	7'000'000	Credito Quadro Infrastrutture GC 2021-2024	587'198	6'218'529	781'471	7'000'000	-	-	5'916'833
152/2021	6'000'000	Credito Quadro Fornitura/Posa Componenti 2021-2024	1'106'373	4'913'743	1'086'257	6'000'000	-	26'030	4'887'714
42/2022	7'950'000	Credito Quadro Infrastrutture GC 2022	995'130	5'997'602	1'952'398	7'950'000	-	-	5'997'602
57/2023	134'625	Riqualifica Ex-Macello (SkatePark)	13'079	14'079	120'546	130'000	4'625	-	14'079
14/2024	320'000	Acquisto terreni zona Tana di proprietà FFS	-	-	320'000	320'000	-	-	-
71/2024	4'734'000	Credito Quadro progetti 2024-2027	19'215	19'215	4'714'785	4'734'000	-	-	19'215
72/2024	4'800'000	Credito Quadro aggiornamento reti 2024-2027	504'804	504'804	4'295'196	4'800'000	-	-	504'804
83/2024	3'534'400	Pompaggio AP Caressaa-Barozzo	74'967	74'967	3'459'433	3'534'400	-	-	74'967
RM5940	148'700	Credito in delega - Intervento fonico A39 Ligorretto	68'352	96'854	51'846	L	51'846	-	96'854
RM6461	73'775	Credito in delega - Impiantistica acqua greggia	25	2'112	71'663	70'000	3'775	-	2'112
RM611	95'000	Credito in delega - La Cybersicurezza nella Città di Mendrisio	83'324	83'324	11'676	L	11'676	-	83'324
TOTALE			8'154'105	59'768'489	30'077'391	64'572'400	5'053'568	215'438	58'728'401

(1) Credito votato ./ Uscite inv. cumulate al 31.12.
(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile / "L" se tutte le uscite e entrate sono avvenute
(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

Tabella degli impegni a corto e lungo termine (gruppi di conto 201 e 206)

Numero conto	Creditore	Tipo di finanziamento	Importo iniziale	Inizio	Scadenza	Tasso di interesse (attuale)	Interessi pagati nell'anno	Importo 1.1.	Variazione	Importo 31.12.
2064.091	PostFinance	Prestito a tasso fisso	800'000	04.03.2016	04.03.2024	0.55%	795	800'000	-	-
2064.093	Banca Stato	Prestito a tasso fisso	3'000'000	21.12.2018	21.12.2028	0.95%	28'975	3'000'000	-	3'000'000
2064.094	Credit Suisse	Prestito a tasso fisso	3'000'000	19.12.2019	19.12.2029	0.64%	19'520	3'000'000	-	3'000'000
2064.095	Banca Stato	Prestito a tasso fisso	2'000'000	19.12.2019	19.12.2024	0.45%	8'875	2'000'000	-	-
2064.097	Banca Stato	Prestito a tasso fisso	1'000'000	14.01.2020	14.01.2025	0.45%	4'575	1'000'000	-	1'000'000
			9'800'000				62'740	9'800'000	-	7'000'000

Tabella di dettaglio degli accantonamenti

Conto 2059.090 Accantonamento imposte	Stato al 1.1.	Aumento	Diminuzione	Stato al 31.12
Imposte Elettricità	-2'000		103'200	-105'200
Imposte Gas	-46'132	15'906	-	-30'226
Totale Conto	-48'132	15'906	103'200	-135'426

Tabella degli impegni eventuali

	Stato al 1.1	Stato al 31.12
Fideiussioni		
Clienti Elettricità	1'174'000	1'169'000
Clienti Gas	52'000	52'000

Tabella delle partecipazioni

Ragione sociale, sede	Enerti SA, Monteceneri
Tipo di società	Società anonima
Scopo della società	Gestione e fatturazione di clienti multisito, preparazione, predisposizione e stipulazione di contratti aventi per oggetto la fornitura di energia elettrica da parte dei fornitori alle aziende di distribuzione e/o agli utenti finali, preparazione, predisposizione e stipulazione di contratti di materiale e/o di prestazione di servizio di ogni tipo di favore degli azionisti o di terzi. La società può partecipare a tutte le contrattazioni e stipulare contratti atti a raggiungere lo scopo sociale, o che direttamente o indirettamente sono in relazione con esso, come pure costituire delle succursali in Svizzera ed all'estero e partecipare ad altre società, o fondersi con esse, acquistare, vendere o gravare beni immobili.
Capitale azionario (tot. / partec. del Comune)	CHF 200'000 / CHF 9'300 (4.65%)
Ultimo risultato d'esercizio	Avanzo di CHF 74'575.15
Ultimo dividendo per azione	
Debito netto al 31.12.	CHF 0
%uale voti del Comune	5%

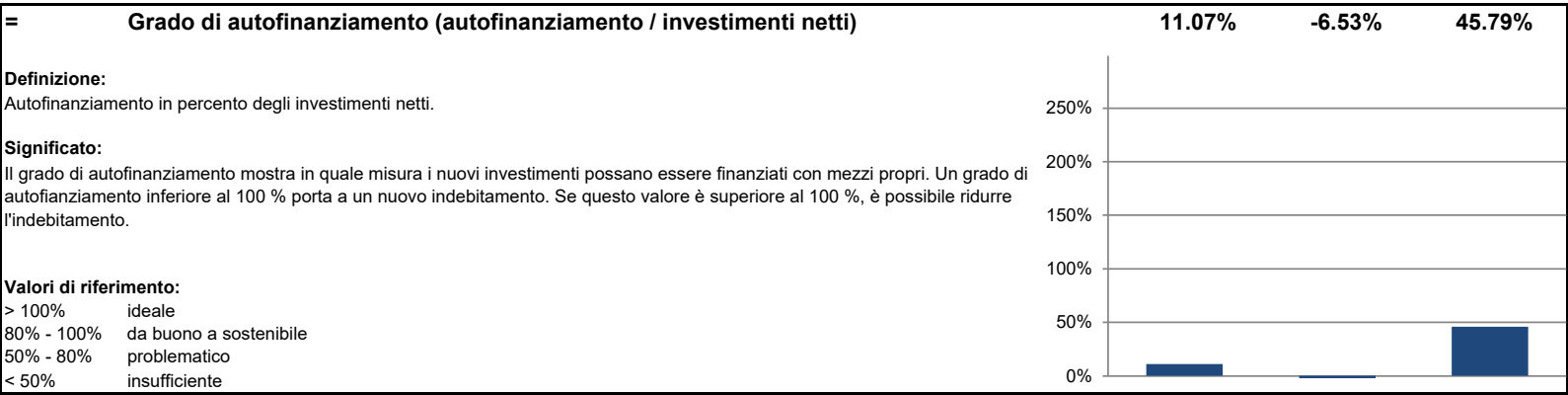
Conto dei flussi di mezzi liquidi (fondo Gruppo 100) Metodo indiretto	Importi		Totali parziali	Saldi categorie flussi
	Afflusso (+)	Deflusso (-)		
Risultato totale d'esercizio	-396'319			
+ 33 Ammortamenti su BA	3'412'184			
+ 35 Versamenti a fondi e FS	1'259'482			
+ 364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA	-			
+ 365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	-			
+ 366 Ammortamenti su contributi per investimenti	112'635			
+ 389 Versamenti a ris. Budget globale + ammort. dis. di bilancio	-			
- 45 Prelevamenti da fondi e FS		-752'750		
Prelievi da riserve per budget globali		-		
Totale flussi derivanti dall'autofinanziamento			3'635'233	
<i>Variazioni di</i>				
101 Crediti		-3'326'102		
104 Ratei e risconti attivi		-48'839		
106 Scorte merci e lavori in corso	56'772			
200 Impegni correnti	10'526'587			
204 Ratei e risconti passivi	1'481'384			
205 Accantonamenti a breve termine		-87'294		
208 Accantonamenti a lungo termine	1'516			
209 Impegni verso finanz. speciali e fondi del cap. di terzi				
Totale			8'604'024	
= Flusso da attività operativa				12'239'257
Entrate dal conto degli investimenti	215'438			
Uscite del conto degli investimenti		-8'154'105		
Flusso da attività di investimento (BA)			-7'938'667	
<i>Variazioni investimenti in beni patrimoniali</i>				
102 Investimenti finanziari a breve termine	-	-		
107 Investimenti finanziari a lungo termine	-	-		
108 Investimenti materiali in BP	-	-		
Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)			-	
= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari				-7'938'667
<i>Variazione finanziamenti di terzi</i>				
201 Impegni a breve termine	-	-		
206 Impegni a lungo termine	-	-2'800'000		
= Flusso da attività di finanziamento			-2'800'000	-2'800'000
= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)				1'500'590

Grado di autofinanziamento

AIM

N. conto	Denominazione	2022	2023	2024
+ 4	Ricavi	56'765'474	62'659'197	65'820'389
- 3	Spese	55'265'860	63'912'656	66'216'708
=	Risultato globale del conto economico	1'499'614	-1'253'458	-396'319
+ 33	Ammortamenti beni amministrativi	2'290'740	2'564'050	3'412'184
+ 35	Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	-1'672'819	-1'282'175	1'259'482
- 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	752'764	1'505'933	752'750
+ 364	Rettifiche di valore mutui beni amministrativi	0	0	0
+ 365	Rettifiche di valore partecipazioni beni amministrativi	0	0	0
+ 366	Ammortamenti contributi agli investimenti	112'635	112'635	112'635
+ 383	Ammortamenti supplementari	0	0	0
+ 387	Ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contributi agli investimenti	0	0	0
+ 388	Riduzione del disavanzo di bilancio	0	0	0
+ 389	Versamenti al capitale proprio	0	0	0
- 483	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 485	Prelievi straordinari da fondi e finanziamenti speciali	0	0	0
- 487	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
- 4490	Rivalutazione beni amministrativi	0	0	0
=	Autofianziamento	1'477'406	-1'364'880	3'635'233

+ 5	Uscite per investimenti (al lordo)	13'584'393	21'002'314	8'154'105
- 6	Entrate per investimenti	238'900	111'747	215'438
=	Investimenti netti	13'345'493	20'890'567	7'938'667

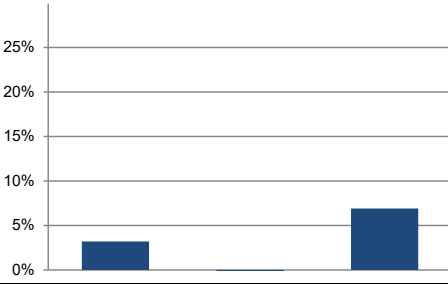


Quota di autofinanziamento

AIM

N. conto	Denominazione	2022	2023	2024
+ 4	Ricavi	56'765'474	62'659'197	65'820'389
- 3	Spese	55'265'860	63'912'656	66'216'708
=	Risultato globale del conto economico	1'499'614	-1'253'458	-396'319
+ 33	Ammortamenti beni amministrativi	2'290'740	2'564'050	3'412'184
+ 35	Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	-1'672'819	-1'282'175	1'259'482
- 45	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	752'764	1'505'933	752'750
+ 364	Rettifiche di valore mutui beni amministrativi	0	0	0
+ 365	Rettifiche di valore partecipazioni beni amministrativi	0	0	0
+ 366	Ammortamenti contributi agli investimenti	112'635	112'635	112'635
+ 383	Ammortamenti supplementari	0	0	0
+ 387	Ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contributi agli investimenti	0	0	0
+ 388	Riduzione del disavanzo di bilancio	0	0	0
+ 389	Versamenti al capitale proprio	0	0	0
- 483	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 485	Prelevi straordinari da fondi e finanziamenti speciali	0	0	0
- 487	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 489	Prelevi dal capitale proprio	0	0	0
- 4490	Rivalutazione beni amministrativi	0	0	0
=	Autofinanziamento	1'477'406	-1'364'880	3'635'233

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	41'197'039	45'898'386	47'899'145
+ 43	Diversi ricavi	3'876'801	4'212'959	3'477'052
+ 44	Ricavi finanziari	60'689	166'104	19'598
+ 45	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	752'764	1'505'933	752'750
+ 46	Ricavi da riversamenti	199'868	249'157	352'409
+ 48	Ricavi straordinari	40'526	53'324	276'056
- 489	Prelevi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	46'127'686	52'085'863	52'777'010

=	Quota di autofinanziamento (Autofinanziamento /ricavo ricorrente)	3.20%	-2.62%	6.89%
Definizione: Autofinanziamento in percento del ricavo ricorrente.				
Significato: La quota di autofinanziamento rappresenta la capacità finanziaria e il margine di manovra finanziario di un comune. Esso indica la quota dei ricavi che il comune può impiegare per il finanziamento dei suoi investimenti.				
Valori di riferimento: > 20% da buono a sostenibile 10% - 20% medio < 10% debole				
				

Quota degli oneri finanziari

AIM

N. conto	Denominazione	2022	2023	2024
+ 340	Oneri per interessi	229'083	649'793	784'171
- 440	Ricavi da interessi	521	1'536	5'864
=	Oneri per interessi netti	228'563	648'256	778'307
+ 33	Ammortamenti beni amministrativi	2'290'740	2'564'050	3'412'184
+ 364	Rettifiche di valore mutui beni amministrativi	0	0	0
+ 365	Rettifiche di valore partecipazioni beni amministrativi	0	0	0
+ 366	Ammortamenti contributi per investimenti beni amministrativi	112'635	112'635	112'635
+ 388	Riduzione del disavanzo di bilancio	0	0	0
=	Oneri finanziari	2'631'938	3'324'942	4'303'127

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	41'197'039	45'898'386	47'899'145
+ 43	Diversi ricavi	3'876'801	4'212'959	3'477'052
+ 44	Ricavi finanziari	60'689	166'104	19'598
+ 45	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	752'764	1'505'933	752'750
+ 46	Ricavi da riversamenti	199'868	249'157	352'409
+ 48	Ricavi straordinari	40'526	53'324	276'056
- 489	Prelevi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	46'127'686	52'085'863	52'777'010

=

Oneri finanziari (oneri finanziari / ricavo ricorrente)

Definizione:
Oneri per interessi netti e gli ammortamenti ordinari in percento del ricavo ricorrente.

Significato:
La quota degli oneri finanziari è l'indice per valutare l'aggravio del bilancio pubblico con costi di capitale. L'indicatore mette in evidenza in che misura il ricavo corrente sia gravato da oneri per interessi e ammortamenti (= oneri finanziari). Una quota elevata indica un margine di manovra finanziario ridotto.

Valori di riferimento:
< 5% aggravio limitato
5% - 15% aggravio sostenibile
> 15% aggravio elevato

5.71% 6.38% 8.15%

Anno	Quota (%)
2022	5.71%
2023	6.38%
2024	8.15%

Onere degli interessi

AIM

N. conto	Denominazione	2022	2023	2024
+ 340	Oneri per interessi	229'083	649'793	784'171
- 440	Ricavi da interessi	521	1'536	5'864
=	Oneri per interessi netti	228'563	648'256	778'307

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	41'197'039	45'898'386	47'899'145
+ 43	Diversi ricavi	3'876'801	4'212'959	3'477'052
+ 44	Ricavi finanziari	60'689	166'104	19'598
+ 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	752'764	1'505'933	752'750
+ 46	Ricavi da versamenti	199'868	249'157	352'409
+ 48	Ricavi straordinari	40'526	53'324	276'056
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	46'127'686	52'085'863	52'777'010

=

Onere per interessi netti (interessi netti / ricavo ricorrente)

0.50%1.24%1.47%

Definizione:

Interessi netti in percento del ricavo ricorrente.

Significato:

La quota degli interessi corrisponde alla quota del ricavo corrente vincolata agli oneri per interessi. Quanto più basso è tale valore, tanto maggiore è il margine di manovra.

Valori di riferimento:

< 4%buono

4% - 9%sufficiente

> 9%cattivo

Anno	Onere per interessi netti (%)
2022	0.50%
2023	1.24%
2024	1.47%

Città di Mendrisio

MM N. 25 /2025 - Allegato 1

39/41

Quota del debito lordo

AIM

N. conto	Denominazione	2022	2023	2024
+ 200	Impegni correnti	61'917'912	76'115'476	86'642'063
+ 201	impegni finanziari a breve termine	0	0	0
+ 206	Impegni finanziari a lungo termine	9'800'000	9'800'000	7'000'000
=	Debito lordo	71'717'912	85'915'476	93'642'063

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	41'197'039	45'898'386	47'899'145
+ 43	Diversi ricavi	3'876'801	4'212'959	3'477'052
+ 44	Ricavi finanziari	60'689	166'104	19'598
+ 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	752'764	1'505'933	752'750
+ 46	Ricavi da riversamenti	199'868	249'157	352'409
+ 48	Ricavi straordinari	40'526	53'324	276'056
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	46'127'686	52'085'863	52'777'010

=

Quota del debito lordo (debito lordo / ricavo ricorrente)

155.48%164.95%177.43%

Definizione:

Debito lordo in percento del ricavo ricorrente.

Significato:

La quota del debito lordo è un parametro per valutare la situazione dell'indebitamento e indica se l'indebitamento si pone in una relazione adeguata ai ricavi realizzati. Essa indica quale percentuale del ricavo è necessaria per eliminare i debiti lordi.

Valori di riferimento:

< 50%

molto buono

50% - 100%

buono

100% - 150%

medio

150% - 200%

cattivo

> 200%

critico

250%

200%

150%

100%

50%

0%

Quota degli investimenti

AIM

N. conto	Denominazione	2022	2023	2024
+ 50	Investimenti materiali	12'458'863	19'715'994	6'221'552
+ 51	Investimenti per conto di terzi	0	0	0
+ 52	Investimenti immateriali	0	0	0
+ 54	Mutui	0	0	0
+ 55	Partecipazioni	0	0	0
+ 56	Contributi propri per investimenti	1'125'530	1'286'320	1'932'553
+ 58	Investimenti straordinari	0	0	0
=	Investimenti lordi	13'584'393	21'002'314	8'154'105

+ 30	Spese per il personale	5'468'987	5'900'276	6'059'881
+ 31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	37'653'982	44'869'766	41'056'066
- 3180	Rettifiche di valore su crediti	0	0	0
+ 34	Spese finanziarie	294'151	661'915	796'637
- 344	Rettifiche di valore su investimenti beni patrimoniali	4'828	6'487	0
+ 36	Spese di riversamento	491'986	497'171	508'346
- 364	Rettifiche di valore su mutui beni amministrativi	0	0	0
- 365	Rettifiche di valore su partecipazioni	0	0	0
- 366	Ammortamenti contributi agli investimenti	112'635	112'635	112'635
+ 380	Spese straordinarie per il personale	0	0	0
+ 381	Spese straordinarie per beni, servizi e d'esercizio	101'045	128'317	80'733
+ 384	Spese finanziarie straordinarie (con ripercussioni sui flussi monetari)	0	0	0
+ 386	Spese di riversamento straordinarie	0	0	0
=	Spese correnti	43'892'689	51'938'323	48'389'028
+	Investimenti lordi	13'584'393	21'002'314	8'154'105
=	Spese complessive	57'477'082	72'940'637	56'543'132

