



Ris.mun. 14658 del 27 ottobre 2020

30 ottobre 2020

MM N. 145 /2020

Bilanci Preventivi 2021 Aziende Industriali Mendrisio

Al Lodevole Consiglio comunale di Mendrisio,
Egregio Signor Presidente, Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri,

A tenore dell'art. 152 LOC, con il presente Messaggio sottoponiamo alla vostra attenzione ed approvazione i conti preventivi 2020 delle Aziende Industriali Mendrisio.

Considerazioni generali

Il 2021 sarà un anno molto importante per le AIM già sul piano storico: nel 1921, quindi cento anni prima, veniva fondata L'Azienda elettrica comunale di Mendrisio (AECM) che è poi confluita nel 1993 quale Sezione Elettricità nelle attuali AIM.

Pensando di fare cosa gradita al Legislativo ed al pubblico si allega al presente messaggio municipale la prima chiusura contabile dell'AECM del 1921: evidentemente il tutto aveva altre dimensioni rispetto ai conti odierni.

Il Municipio, d'intesa con la Direzione AIM, valuterà, pur dovendo rimanere entro le regole COVID-19 per quanto concerne l'organizzazione di eventi, come adeguatamente sottolineare i primi cento anni dell'Azienda.

Per quanto concerne l'adeguamento alle nuove disposizioni legislative cantonali che ruotano attorno alla Legge organica comunale (LOC), entrate in vigore il 1.7.2019, il Legislativo comunale ha recentemente adottato il nuovo Regolamento dell'Azienda comunale (AIM) in sostituzione del vecchio Regolamento organico delle aziende municipalizzate del Comune di Mendrisio, che risale al 1993. La crescita in giudicato e la ratifica da parte della Sezione enti locali (SEL) sono pendenti al momento della stesura del presente messaggio.

Nel frattempo, con lettera 29 settembre 2020, la stessa SEL ha informato i Comuni che è stato messo a disposizione il nuovo regolamento tipo "Regolamento per la distribuzione di acqua potabile" già allineato secondo le citate modifiche legislative cantonali; la Direzione AIM analizzerà nel corso del 2021 la necessità di adeguare il vigente "Regolamento comunale per la distribuzione di acqua potabile" al nuovo modello.

Sul fronte dell'acquisto delle reti elettriche di proprietà di AIL SA la Direzione AIM sta raccogliendo le informazioni riguardanti i valori in gioco in termini di acquisto delle reti ma anche in termini dei progetti necessari al loro collegamento alla rete di distribuzione delle AIM e prossimamente procederà alla stesura del messaggio municipale per la richiesta del relativo credito complessivo. L'orizzonte del passaggio di proprietà rimane fissato al 31.12.2022.

Per quanto concerne le reti del Gas la prossima data utile per la disdetta delle convenzioni in essere cade durante il 2025 con effetto a partire dal 2030.

A partire dal 2021 le AIM gestiranno tramite mandato di prestazione l'acquedotto del Comune di Castel San Pietro. La Direzione AIM sta pure elaborando una richiesta in tal senso giunta nel corrente anno da Riva San Vitale.

In termini di collaborazioni interaziendali è in corso di studio la messa a regime di un servizio di picchetto congiunto AIM-AGE per quanto riguarda i guasti fuori orario delle reti elettriche.

Sul piano interno, dopo il consolidamento della proficua collaborazione a livello informatico con il Centro elaborazione dati dell'Amministrazione comunale (CED), si è iniziata pure la collaborazione amministrativa in materia di gestione del personale con l'Ufficio del personale del Comune, contestualmente all'attivazione della nuova piattaforma informatica P&I per la gestione del personale, progetto tutt'ora in corso. Inoltre a partire dal 2021 anche le AIM vedranno rinnovate tutte le polizze assicurative nel contesto dell'appalto congiunto pubblicato dal Municipio la scorsa estate.

Da ultimo, ma non in ordine di importanza stante la situazione della pandemia COVID-19 che si sta vivendo, le AIM hanno provveduto alla sostituzione delle stazioni di lavoro (già comunque datate) con PC portatili per i collaboratori d'ufficio ed alla estensione a tutti i collaboratori di cellulari aziendali proprio per garantire il più possibile la capacità di telelavoro, secondo anche le recenti raccomandazioni del Consiglio federale, e un canale di comunicazione comune e immediato, oltre che la reperibilità, in caso di ulteriori lockdown. Inoltre, nell'ottica dell'introduzione del nuovo software per la gestione del personale, la dotazione di cellulari aziendali permetterà, anche ai collaboratori che non hanno un accesso tramite PC alla rete aziendale, di poter consultare i propri dati (dossier elettronico), ricevere certificati ufficiali (es. busta paga) e tutte le altre comunicazioni al personale, così come inoltrare le richieste di congedo direttamente dall'apposita applicazione sul cellulare. Questo, tra le altre cose, permetterà di ridurre sensibilmente il consumo di carta.

Metodologia di calcolo dei preventivi

Il preventivo è stato redatto tenendo conto dei costi e dei ricavi dell'esercizio 2019, di quelli parziali dell'anno in corso (preconsuntivo al 30.06.2020 e giustificativi contabilizzati fino al 31.08.2020), nonché delle previsioni per l'esercizio 2021.

Il preventivo 2021 mostra un avanzo di esercizio complessivo pari a CHF 1.87 Mio., di cui CHF 1.15 Mio. derivanti dall'esercizio della Sezione Elettricità e CHF 0.72 da quello della Sezione Gas; la Sezione Acqua potabile è previsto chiuda il 2021 in pareggio.

Rispetto al passato, in cui il preventivo AIM era allestito con l'intento di giungere ad un sostanziale pareggio di bilancio, per il preventivo 2021 si è intrapresa una strada altrettanto prudente, ma ritenuta oggettivamente più corretta, in particolare per le considerazioni esplicitate qui sotto nel commento al gruppo 35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali. Nella sostanza, se in passato alcune voci erano stimate in sede di preventivo in maniera eccessivamente prudente, per il 2021, pur restando il preventivo una stima, i dati sono stati preventivati in maniera più oggettiva mantenendo un margine di prudenza rappresentato dal previsto avanzo d'esercizio (stimato come detto in ca. CHF 1.9 Mio.).

Tale avanzo d'esercizio sarà all'occorrenza "spendibile" in sede di chiusura dell'esercizio 2021, in particolare, nel caso in cui si generasse una sovracopertura, ovvero qualora gli introiti tariffari dovessero eccedere i costi effettivi dello stesso anno e si rendesse necessario effettuare un accantonamento che andrà in riduzione delle tariffe calcolate negli anni successivi. Si rimanda al relativo paragrafo per maggiori dettagli (si veda gruppo 35).

Modello contabile armonizzato 2 (MCA2)

Come per i bilanci preventivi del Comune, l'introduzione del modello contabile MCA2 non permette un confronto diretto tra i generi di conto con l'anno 2019 e precedenti, in quanto la numerazione del piano contabile è in gran parte differente.

Le principali variazioni, rispetto ai dati esposti nei conti 2019, sono per contro riassunte in una tabella ad-hoc allegata al presente verbale.

Nei seguenti paragrafi si illustrano le cifre riassuntive del preventivo della gestione corrente 2021, con i relativi commenti.

Dati riassuntivi

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO		
Conto Economico	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
3 SPESE	45'085'004	46'682'700
30 Spese per il personale	5'446'312	5'708'900
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	26'002'692	27'843'100
33 Ammortamenti beni amministrativi	2'179'600	2'047'900
34 Spese finanziarie	311'100	204'900
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	-	-
36 Spese di trasferimento	522'900	527'700
37 Riversamento contributi	9'108'149	9'000'700
38 Spese straordinarie	-	-
39 Addebiti interni	1'514'250	1'349'500
4 RICAVI	46'955'004	46'882'700
42 Tasse e retribuzioni	30'697'900	31'356'500
43 Ricavi diversi	4'520'440	4'359'400
44 Ricavi finanziari	6'400	900
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	945'365	653'200
46 Ricavi da trasferimento	162'500	162'500
47 Contributi da riversare	9'108'149	9'000'700
49 Accrediti interni	1'514'250	1'349'500
9 CONTI DI CHIUSURA	1'870'000	200'000
90 Chiusura del conto economico	1'870'000	200'000

Il totale delle spese correnti ammonta a CHF 45.09 Mio. mentre i ricavi sono pari a CHF 46.96 Mio. Ne risulta un avanzo d'esercizio globalmente pari a CHF 1.87 Mio. così ripartito sulle tre sezioni delle AIM:

- Elettricità: maggior ricavo pari a CHF 1.15 Mio.;
- Acqua: pareggio di bilancio;
- Gas: maggiori ricavo pari a CHF 0.72 Mio.

Conto economico

30 Spese per il personale

I costi del personale rappresentano il 12% del totale delle spese correnti e si attesteranno per il 2021 a CHF 5'446'312.

La voce principale che compone le spese per il personale, sono gli "Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio" che incideranno nella misura di CHF 4'445'187. I "Contributi del datore di lavoro" si attesteranno per il 2021 a CHF 892'134.

Osservando l'evoluzione dei salari per il personale si evidenzia una riduzione della spesa tra l'esercizio 2020 ed il 2021. Si osserverà in effetti questa tendenza, anche se la composizione dei costi 2020 sarà differente da quella preventivata. Nel preventivo 2020 era infatti previsto, oltre che ai regolari scatti di carriera, l'assunzione di tre nuove risorse:

- un manager in logistica, la cui assunzione si è concretizzata solo di recente (il nuovo collaboratore inizierà con il 1° novembre 2020);
- un ingegnere civile che prenderà servizio soltanto con l'inizio del 2021;
- un disegnatore il cui bando sarà presto pubblicato ma che influirà sui salari solo a partire dal 2021 (inoltrato). In quest'ultimo caso si tratta inoltre di una sostituzione in quanto un collaboratore dei servizi tecnici AIM ha deciso di lasciare l'Azienda con il 31.12.2020 per dedicarsi a tempo pieno ad un'attività in proprio.

In realtà, considerato che queste assunzioni sono avvenute solo a fine anno (o devono ancora concretizzarsi) si osserveranno per il 2020 dei salari sostanzialmente stabili a cui si aggiungeranno però i costi relativi al pensionamento anticipato di due collaboratori che peseranno complessivamente sulla gestione corrente nella misura di ca. CHF 480'000. Tale importo è composto dalla rendita temporanea supplementare fino al pensionamento ordinario (rendita ponte) e dall'aver di vecchiaia supplementare (per 50-enni, vedi norma transitoria IPCT), come definito dal MM N. 95/2016 Cambiamento dell'Istituto di previdenza per la Città di Mendrisio.

Nel 2021 pertanto, salvo ulteriori pensionamenti anticipati, al momento non previsti, osserveremo: da una parte un risparmio dovuto alla sostituzione di collaboratori a fine carriera con collaboratori più giovani; dall'altra parte avremo un aumento della spesa a seguito dell'entrata di nuovi collaboratori e nello specifico, oltre al disegnatore sopracitato:

- un laboratorista chimico;
- un idraulico;

entrambi necessari nell'ambito dei mandati di prestazione affidati alle AIM da parte del Comune di Castel San Pietro e di Riva San Vitale per la gestione dei rispettivi acquedotti.

I costi di questi due collaboratori saranno integralmente finanziati da tali mandati.

Con l'assunzione dei nuovi collaboratori, la forza lavoro presso le AIM arriverà nel corso del 2021 a 49.3 unità equivalenti a tempo pieno. Le AIM impiegano inoltre 2 apprendisti.

Si osserva che prudenzialmente il costo dei nuovi collaboratori è stato calcolato integralmente nel preventivo in esame, benché tre collaboratori inizieranno l'attività presso AIM solo nel corso del 2021.

31 Spese per beni e servizi

Questa categoria rappresenta il 58% del totale delle spese correnti pari a CHF 26'002'692 ed è composta per il 70% dai costi di approvvigionamento di energia elettrica, acqua e gas.

Acquisti Area Elettricità

La spesa complessiva per l'acquisto di energia e per il transito sulle reti a monte si attesterà per il 2021 a CHF 14.1 Mio. contro i CHF 15.2 Mio. del preventivo 2020 (e gli CHF 11.6 Mio. del consuntivo 2019).

Conto	P2021 in CHF	P2020 in CHF
▪ 3101.090 Acquisto energia elettrica da AET	8'866'000	10'253'100
▪ 3101.091 Acquisto energia elettrica da AIL	679'000	567'000
▪ 3101.092 Spese transito reti a monte AET-AIL	4'587'000	4'393'900

Considerato che per il preventivo 2021 si assumono essenzialmente consumi in linea con il 2019, l'incremento di questo gruppo di spesa rispetto all'esercizio 2019 è da imputare principalmente ad un incremento dei costi di approvvigionamento a monte (AET e AIL) nel periodo considerato.

Si prevede per contro una riduzione dei costi nel 2021 rispetto all'anno in corso. Si sottolinea che, ovviamente, nel preventivo 2020 non era previsto alcun "effetto COVID-19", che dalle stime finora effettuate non dovrebbe superare una riduzione (di costi e ricavi da vendita di energia) del 5% a livello annuo pari a CHF 0.8 Mio. Solamente le letture dei contatori di fine 2020 potranno fornire indicazioni più precise.

Si sottolinea infine che, il trasferimento di clienti a libero mercato da e verso terzi può avvenire fino al 31.12 di ogni anno. I clienti del Servizio Universale che superano i 100'000 KWh di consumo annuo hanno inoltre facoltà di passare al libero mercato (con AIM o presso terzi) fino alla fine del mese di ottobre di ogni anno. Pertanto i volumi qui considerati potrebbero variare anche sensibilmente dal momento dell'allestimento del preventivo fino alla fine dell'anno.

Si rammenta che tutta l'energia erogata per il Servizio Universale (SU) è certificata rinnovabile hydro europeo. Le AIM continuano inoltre ad impegnarsi nella promozione di elettricità prodotta da fonti rinnovabili, grazie anche agli ecoprodotto tiacqua, tinatura e tisoie.

Acquisti Area Acqua

Conto	P2021 in CHF	P2020 in CHF
▪ 3101.093 Acquisto acqua potabile	20'000	20'000

La spesa preventivata per l'acquisto di acqua potabile è da ricondurre agli accordi per l'approvvigionamento occasionale (periodi di siccità) presso i Comuni di Riva San Vitale e Melano per garantire l'erogazione di acqua potabile al quartiere di Capolago.

Si osserva che, a consuntivo 2020, si registrerà un incremento della spesa (non preventivato) a causa del temporaneo approvvigionamento di acqua dal Comune di Novazzano verso Genestrerio.

Acquisti Area Gas

Conto	P2021 in CHF	P2020 in CHF
▪ 3101.094 Acquisto gas naturale (Mendrisio)	2'870'000	2'920'000
▪ 3101.095 Acquisto gas naturale (quartieri AIL)	1'150'000	1'100'000

La spesa per il 2021 per l'acquisto di gas ammonta complessivamente a CHF 4 Mio., in linea con il precedente preventivo. Per la stima di tale spesa per il 2021 si considera un livello di consumi pari a quello registrato nel 2019 (97.9 GWh), ovvero l'ultimo esercizio chiuso. Rispetto al 2019, quando i costi di approvvigionamento sono stati pari a CHF 3.8 Mio., si osserva un aumento del prezzo del gas naturale.

L'intero approvvigionamento di gas naturale avviene dal fornitore AIL SA.

Le altre spese appartenenti al gruppo 31 riguardano essenzialmente:

- "Prestazioni per servizi e onorari" (CHF 1'012'656), che include imposte e tasse, oltre ai costi per il supporto esterno in ambito IT (conto 3133.090, CHF 60'000) e Risorse umane (conto 3130.090, CHF 55'000) forniti dall'Amministrazione comunale;
- "Manutenzioni immobili dei beni amministrativi" (CHF 708'000), che contiene principalmente le prestazioni da terzi per le reti, le sottostrutture, le opere di pavimentazione, nonché le prestazioni per gli allacciamenti nei quartieri ancora di proprietà di AIL;
- "Manutenzione beni mobili e immateriali (CHF 515'130), che include la manutenzione di macchine, apparecchiature e veicoli, quella dei contatori, nonché la manutenzione di hardware e software informatico;
- "Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo" (CHF 1'737'100) che comprende, oltre agli affitti degli spazi amministrativi e dei magazzini, la remunerazione del capitale delle reti elettriche al Comune (conto 3161.092 Interessi di remunerazione al Comune) pari a CHF 1.5 Mio. ed equivalente a quanto versato nel 2019 e quanto previsto per il 2020. Si osserva che, rispetto al preventivo 2020 (ora anche allineato), questo conto è stato riclassificato secondo le indicazioni ricevute dalla Sezione degli Enti locali (in precedenza registrato nel gruppo 363 Contributi ad enti pubblici e a terzi).

33 Ammortamenti beni amministrativi

Gli ammortamenti per il 2021, che sono calcolati in maniera lineare secondo le direttive di legge e/o delle branches elettrica e del gas, incidono globalmente nella misura del 5% sul totale dei costi di gestione corrente. Per il 2021 è prevista un'aliquota media di ammortamento pari al 4.9%. Gli ammortamenti si attesteranno pertanto a CHF 2'297'100.

Quale effetto degli importanti investimenti degli ultimi anni (in primis l'edificazione della nuova sottostazione Tana), si osserva un incremento degli ammortamenti sia rispetto ai dati di consuntivo 2019 (dove già era stato utilizzato il metodo di ammortamento lineare) sia rispetto al preventivo 2020. Nel calcolo degli ammortamenti 2021 è stato anche stimato un "effetto COVID-19" quale conseguenza in particolare del lockdown. Lo stop dei cantieri e le minori attivazioni dovute ai costi del personale e dei veicoli che per circa un mese, sono rimasti completamente a carico della gestione corrente 2020 (e pertanto non potranno essere ammortizzati negli anni seguenti). Tale effetto, esclusivamente in relazione agli ammortamenti, è quantificato in circa CHF 300'000 tra stipendi e costo dei veicoli, oltre a circa CHF 100'000 per le prestazioni di terzi ed il materiale, che resteranno a carico della gestione corrente 2020 invece che essere attivati su progetti di investimento come era stato previsto (e non potranno come detto essere ammortizzati su più anni). Ovviamente, salvo nuove situazioni di "lockdown", tale effetto non dovrebbe più esserci nel 2022.

Per il dettaglio si rimanda alla relativa tabella ammortamenti allegata al presente Messaggio.

34 Spese finanziarie

Le spese finanziarie incidono nella misura dell'1% sul totale delle spese e si attestano a CHF 311'100, in aumento del 52% rispetto al preventivo 2020 quando si attestavano a CHF 204'900.

Tale gruppo di spesa è composto essenzialmente dagli interessi passivi correnti e a lungo termine nonché dagli interessi sulle differenze di copertura.

35 Versamenti a fondi e finanziamenti speciali

Il gruppo 35 si compone dei conti:

- 3500.700 Differenze di copertura rete elettrica;
- 3500.701 Differenze di copertura energia elettrica.

In generale tali conti sono relativi agli accantonamenti del ricavo (di rete ed energia) dell'anno in corso. Se gli introiti tariffari (stabiliti in base ai dati del reporting ElCom relativo all'ultimo esercizio chiuso e pertanto a due anni prima) eccedono i costi effettivi dello stesso anno, si verifica una sovracopertura, che dovrà essere compensata nel corso degli anni successivi con una diminuzione della tariffa con conseguente scioglimento di parte (un terzo) di quanto accantonato come sovracopertura.

Come di consueto, in sede di preventivo, si ipotizza di non procedere ad accantonamenti per l'anno in corso in quanto idealmente pari a zero ed in ogni caso non quantificabili. In sede di chiusura dell'esercizio si procederà al calcolo esatto di queste eccedenze.

Nella sostanza, nel caso in cui in sede di consuntivo 2021 dovesse generarsi una sovracopertura, l'avanzo d'esercizio previsto diminuirà in maniera direttamente proporzionale all'ammontare dell'accantonamento che si renderà necessario per la successiva diminuzione delle tariffe negli anni seguenti. In base al preventivo 2021, fino ad una sovracopertura complessivamente (rete ed energia) pari a CHF 1.15 Mio., il pareggio di bilancio (relativo alla sezione Elettricità) è dato, pur garantendo al Comune una remunerazione del capitale pari a CHF 1.5 Mio.

Viceversa, in caso si generasse una sottocopertura (i costi effettivi superano gli introiti tariffari di un determinato anno), questa potrà essere colmata negli anni successivi con un aumento delle tariffe e ad avrà un effetto positivo sull'avanzo di esercizio.

Nel gruppo 45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali sono invece registrati gli scioglimenti delle differenze di copertura il cui importo, a differenza del versamento, al momento dell'allestimento di un preventivo è già conosciuto e corrisponde ad un terzo di quanto accantonato negli anni precedenti (dato che è calcolato annualmente in sede di allestimento del Reporting ElCom).

36 Spese di trasferimento

Le spese di trasferimento rappresentano l'1% del totale delle spese correnti e si attestano a CHF 522'900 (preventivo 2020 pari a CHF 512'700). La spesa si compone di:

- CHF 80'400 quale parte delle spese di gestione corrente del Consorzio ARM (conto 3632.190);
- CHF 15'000 quale contributo (finora confermato) alla Città di Mendrisio per l'organizzazione della pista del ghiaccio (conto 3632.192);
- CHF 100'000 quale contributo alla Città per le sponsorizzazioni (conto 3632.191);
- CHF 200'000 quale contributo generale alla Città per le prestazioni fornite ad AIM (conto 3632.193);
- CHF 10'000 quali contributi ad associazioni di aiuto umanitario (centesimo dell'acqua - conto 3636.007).

37 Riversamento contributi

Questa categoria, che incide sui costi per il 20% pari a CHF 9'108'149, include i contributi riversati a Confederazione, Cantone, Comuni e Consorzi. Di fatto dunque un quinto della cifra d'affari delle AIM è costituita da operazioni di incasso e riversamento di tasse per conto di terzi (Cantone e Confederazione) a costo zero. Si osserva che, un'eventuale retribuzione di questa attività da parte di Confederazione e Cantone, nell'ordine ad esempio anche di solo l'1% dell'importo, porterebbe nelle casse dell'Azienda comunale ca. CHF 100'000.

Nel dettaglio:

- Contributo federale: si tratta della tassa federale prevista dall'art. 7 della Legge federale sull'energia (LEne). Esso si compone di due elementi: un contributo per le energie rinnovabili (conto 3700.090; CHF 3'880'118) e un contributo per la protezione delle acque e dei pesci (conto 3700.091; CHF 176'387).
- Contributo ai costi per il sistema di trasmissione riversato alla Confederazione (conto 3700.092; CHF 282'300): si tratta dei costi fatturati dal gestore della rete ad altissima tensione, Swissgrid SA, quale contributo ai costi del sistema di trasmissione.
- Riversamento alla Confederazione del contributo per la protezione del clima, "tassa sul CO₂" (conto 3700.093; CHF 1'700'000): rappresenta uno strumento di cui la Svizzera dispone per raggiungere gli obiettivi legali di protezione del clima. Si tratta di una tassa d'incentivazione riscossa dal 2008 sui combustibili fossili, come l'olio da riscaldamento o il gas naturale. La tassa fa lievitare i prezzi, creando un incentivo a ridurre il consumo di combustibili fossili e a impiegare maggiormente agenti energetici senza emissioni o a bassa emissione di CO₂.
- Tributo agli enti pubblici riversato al Cantone: si tratta del contributo per l'utilizzo del demanio pubblico (3701.090; CHF 1'719'449) e del contributo per il fondo per energie rinnovabili cantonale - FER (conto 3701.091; CHF 1'349'895).

Tali importi sono rifatturati ai clienti finali (voce 47 Contributi da riversare).

39 Addebiti interni

Nei gruppi 39 e 49 sono registrati rispettivamente gli addebiti e gli accrediti interni tra le diverse Aree aziendali delle AIM. Al 31.12 questi gruppi devono pareggiare. Si tratta di spese e ricavi che non possono essere ventilati in altra maniera.

Per il 2021 si prevede che gli addebiti interni incideranno sulle spese di gestione corrente nella misura del 3%, pari a CHF 1'514'250.

42 Tasse e retribuzioni

Questa categoria rappresenta il 65% del totale dei ricavi correnti pari a CHF 30'697'900 e si compone essenzialmente dai ricavi della distribuzione di energia elettrica, acqua e gas.

Ricavi da vendite Area Elettricità

I ricavi dalla vendita di elettricità (energia e transito) per il presente preventivo, sono calcolati in sede di allestimento del reporting ElCom per la definizione delle tariffe elettriche 2021. Pertanto si tiene conto del volume dei consumi 2019 (energia e transito) e dei prezzi (tariffe) pubblicati per l'esercizio 2021. Si tiene inoltre conto, nella misura in cui già conosciuto al momento della stesura del presente messaggio (si veda anche commento al gruppo 31), del trasferimento di grandi clienti dalle AIM verso terzi e viceversa e/o dal Servizio Universale verso il libero mercato.

In base alle tariffe pubblicate e sottoposte all'approvazione della Commissione federale dell'energia elettrica (ElCom), le vendite dell'area elettricità si configurano come segue:

Conto	P2021 in CHF	P2020 in CHF
▪ 4250.090 Ricavi da vendita energia	9'732'500	11'258'700
▪ 4250.091 Ricavi da transito energia sulla rete	10'400'500	9'880'400

Si prevede che per il 2021 i ricavi dalla vendita di energia deriveranno nella misura del 54% dalla vendita a consumatori finali liberi (CHF 5.29 Mio.) e del restante 46% dalla vendita al Servizio Universale (CHF 4.45 Mio.).

Ricavi da vendite Area Acqua

La vendita di acqua dipende da vari fattori ed in particolare dalla meteo ed il volume è stato stimato sulla base della media dei consumi del periodo 2017-2019 per le tasse (tassa base e tassa di consumo) definite nell'Ordinanza municipale concernente le tasse per la fornitura dell'acqua potabile che per il 2021 restano invariate.

Conto	P2021 in CHF	P2020 in CHF
▪ 4250.092 Ricavi da vendita acqua potabile	2'792'900	2'899'900

L'erogazione di acqua potabile per il 2021 è stimata in ca. 1.9 Mio. di m³.

Ricavi da vendite Area Gas

Conto	P2021 in CHF	P2020 in CHF
▪ 4250.093 Ricavi da vendita gas naturale	5'299'000	5'249'000

Come per la vendita di energia elettrica, anche per la vendita di gas naturale, i ricavi sono stimati sul livello di consumi 2019 e delle tariffe previste per il 2021. La quantità venduta è prevista attestarsi a 97.9 GWh per il 2021. Le tariffe 2021, perché riviste verso il basso dall'Esecutivo, presentano un livello di ca. l'8% inferiore rispetto al consuntivo 2019 quando la vendita del gas aveva fruttato complessivamente CHF 5.7 Mio.

43 Ricavi diversi

I ricavi diversi rappresentano il 10% del totale dei ricavi correnti pari a CHF 4'520'440. I principali ricavi del gruppo 43 riguardano le attivazioni delle prestazioni del personale, dei veicoli e del costo delle merci per gli investimenti (conti 4310.090, 4310.091 e 4310.092), per complessivi CHF 4.2 Mio.

Gli altri ricavi del gruppo 43 riguardano il conto 4309.000 Altri ricavi d'esercizio che ammonta per il 2021 a CHF 320'640 (CHF 276'500 nel preventivo 2020).

44 Ricavi finanziari

I ricavi finanziari rappresentano meno dell'1% del totale dei ricavi correnti per complessivi CHF 6'400. Si tratta degli interessi maturati sui conti bancari.

45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

Questo gruppo rappresenta il 2% del totale dei ricavi per complessivi CHF 945'365 ed è composto dalle cosiddette differenze di copertura.

Conto	P2021 in CHF	P2020 in CHF
▪ 4500.700 Prelievo dal fondo differenze di copertura di rete elettrica	514'465	489'800
▪ 4500.701 Prelievo dal fondo differenze di copertura di energia elettrica	430'900	163'400

Tali conti rappresentano gli scioglimenti delle differenze di copertura (già conosciuto con certezza) relativi agli anni precedenti rispettivamente per la rete e per l'energia.

Per ulteriori dettagli si rimanda a quando illustrato per il gruppo 35 Versamenti a fondi e finanziamenti speciali.

46 Ricavi da trasferimento

I ricavi da trasferimento incidono meno dell'1% sui ricavi correnti totali e si riferiscono al versamento di ca. 162'500 da parte della Città alle AIM per l'acquisto di 3.25 GWh di certificati Tinatura necessari per il mantenimento del label GOLD di Città dell'Energia. Tali certificati sono finanziati dal Comune tramite il fondo per le energie rinnovabili (FER).

47 Contributi da riversare

Si tratta del prelievo di contributi dai clienti, tramite il pagamento delle bollette, che le AIM devono in seguito riversare a Confederazione, Cantone, Comuni e Consorzi. Per maggiori dettagli, si rimanda al gruppo di spesa 37 Riversamento contributi.

49 Accrediti interni

Nei gruppi 39 e 49 sono registrati rispettivamente gli addebiti e gli accrediti interni tra le diverse Aree aziendali delle AIM. Al 31.12 questi gruppi devono pareggiare. Si tratta di spese e ricavi che non possono essere ventilati in altra maniera.

Per il 2021 si prevede che gli accrediti interni incideranno sui ricavi di gestione corrente nella misura del 3%, pari a CHF 1'514'250.

Conto degli investimenti

Premessa: il preventivo del conto degli investimenti riveste unicamente carattere indicativo non potendo rappresentare il voto sul medesimo un'autorizzazione per una spesa di investimento. L'autorizzazione di una spesa di investimento, che il Municipio ottiene sottoponendo uno specifico Messaggio o una richiesta di credito quadro, riservati i casi di delega ai sensi dell'art. 13 cpv. 2 LOC, necessita infatti della maggioranza qualificata del Consiglio comunale secondo gli artt. 13 cpv. 1 lett. G e 61 cpv. 2 LOC.

Nel conto degli investimenti figurano le uscite per le opere già votate, ma anche per quelle ancora da votare, che prevedibilmente le AIM durante l'esercizio annuale saranno chiamate a sostenere (art. 157 cpv. 2 LOC).

Negli allegati è riprodotta la ricapitolazione del conto degli investimenti per il preventivo.

Si confida pertanto nell'approvazione di codesto onorando Consiglio.

Il Municipio, la Cancelleria e la Direzione delle Aziende Industriali Mendrisio sono a disposizione per ogni complemento d'informazione che potrà occorrere in sede d'esame e di discussione.

Nel mentre vi proponiamo, Egregio Signor Presidente, Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri, di:

risolvere

1. I Bilanci preventivi delle Aziende Industriali Mendrisio per l'anno 2021 sono approvati.

Il Messaggio è demandato all'esame della Commissione della Gestione.

Con osservanza.

Per il Municipio

Samuele Cavadini
Economista aziendale SUP
Sindaco

Massimo Demenga
Lic. rer. pol.
Segretario

Allegati

Tabelle preventivo 2021 AIM
Bilanci consuntivi 1921 Azienda Elettrica

PREVENTIVO 2021
(raffronto con anni precedenti)

Numero	Denominazione	Spese P2021	Ricavi P2021	Saldo	delta % 2021/2020	Spese P2020	Ricavi P2020	Saldo	delta % 2021/2019	Spese C2019	Ricavi C2019	Saldo
0	AIM											
001	Elettricità	33'875'714	35'025'714	-1'150'000	100%	34'792'600	34'792'600	-	-8%	31'507'798	32'759'211	-1'251'413
002	Acqua	4'459'440	4'459'440	-	100%	4'513'900	4'513'900	-	-100%	3'609'873	4'466'545	-856'672
003	Gas	6'749'850	7'469'850	-720'000	260%	7'376'200	7'576'200	-200'000	-63%	6'551'353	8'497'368	-1'946'016
Totali		45'085'004	46'955'004	-1'870'000	835%	46'682'700	46'882'700	-200'000	-54%	41'669'023	45'723'124	-4'054'101
Risultato d'esercizio (+ avanzo /// - disavanzo)				1'870'000				200'000				4'054'101

**ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2021**

CONTO ECONOMICO (senza imputazioni interne)	PREVENTIVO 2021
Spese operative	43'259'653.77
Ricavi operativi	45'434'353.77
RISULTATO OPERATIVO	2'174'700.00
Spese finanziarie	311'100.00
Ricavi finanziari	6'400.00
RISULTATO FINANZIARIO	-304'700.00
RISULTATO ORDINARIO	1'870'000.00
Spese straordinarie	-
Ricavi straordinari	-
RISULTATO STRAORDINARIO	-
 <u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>	
Uscite per investimenti	17'410'000.00
Entrate per investimenti	84'200.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	17'325'800.00
 <u>COSTO DI FINANZIAMENTO</u>	
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	17'325'800.00
AUTOFINANZIAMENTO	3'221'735.40
RISULTATO GLOBALE	-14'104'064.60

Calcolo Autofinanziamento Anno:	2021
Risultato d'esercizio	1'870'000.00
+ (33) Ammortamenti beni amministrativi	2'179'600.00
+ (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	-
- (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	-945'364.60
+ (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi	-
+ (365) Rettifiche di valore partecipazioni dei beni amministrativi	-
+ (366) Ammortamenti contributi per investimenti	117'500.00
+ (389) Versamenti al capitale proprio	-
- (489) Prelievi da capitale proprio	-
<hr/>	
AUTOFINANZIAMENTO	3'221'735.40

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

Riepilogo Conto Economico	AIM
30 Spese per il personale	5'446'312
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	26'002'692
33 Ammortamenti beni amministrativi	2'179'600
34 Spese finanziarie	311'100
36 Spese di trasferimento	522'900
37 Riversamento contributi	9'108'149
39 Addebiti interni	1'514'250
SPESE	45'085'004
42 Tasse e retribuzioni	30'697'900
43 Ricavi diversi	4'520'440
44 Ricavi finanziari	6'400
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	945'365
46 Ricavi da trasferimento	162'500
47 Contributi da riversare	9'108'149
49 Accrediti interni	1'514'250
RICAVI	46'955'004
MAGGIOR RICAVO	1'870'000

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO					
0	AIM	SPESE		RICA VI	
001	Elettricità	33'875'713.76	75.14%	35'025'713.77	74.59%
002	Acqua	4'459'440.00	9.89%	4'459'440.00	9.50%
003	Gas	6'749'850.00	14.97%	7'469'850.00	15.91%
Totale AIM		45'085'003.76	100.00%	46'955'003.77	100.00%
<i>Maggior ricavo</i>		<i>1'870'000.00</i>			

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

Conto Economico	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 SPESE	45'085'003.77	46'682'700.00	
30 Spese per il personale	5'446'312.20	5'708'900.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	26'002'692.39	27'843'100.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	2'179'600.00	2'047'900.00	
34 Spese finanziarie	311'100.00	204'900.00	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	-	-	
36 Spese di trasferimento	522'900.00	527'700.00	
37 Riversamento contributi	9'108'149.17	9'000'700.00	
38 Spese straordinarie	-	-	
39 Addebiti interni	1'514'250.00	1'349'500.00	
4 RICAVI	46'955'003.77	46'882'700.00	
42 Tasse e retribuzioni	30'697'900.00	31'356'500.00	
43 Ricavi diversi	4'520'440.00	4'359'400.00	
44 Ricavi finanziari	6'400.00	900.00	
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	945'364.60	653'200.00	
46 Ricavi da trasferimento	162'500.00	162'500.00	
47 Contributi da riversare	9'108'149.17	9'000'700.00	
49 Accrediti interni	1'514'250.00	1'349'500.00	
9 CONTI DI CHIUSURA	1'870'000.00	200'000.00	
90 Chiusura del conto economico	1'870'000.00	200'000.00	

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2021 AIM	Uscite 2021	Entrate 2021
Sezione Elettricit�		
Nuova SS Tana	1'600'000	
CQ PV	1'270'000	84'200
CQ Elettricit� 2018-2021	680'000	
Nuova sede AIM	2'190'000	
Acquisto compensori EL AIL	2'000'000	
Progetto Cassinelli - rinnovo/ampliamento reti AP e EL	910'000	
Totale	8'650'000	84'200
Sezione Acqua		
CQ Acqua potabile 2016-2020	500'000	
Acquedotto regionale Mendrisiotto	720'000	
Progetto Cassinelli - rinnovo/ampliamento reti AP e EL	560'000	
Nuova sede AIM	690'000	
Nuovo serbatoio La Perfetta Arzo	1'190'000	
Nuovo Pozzo Prati Maggi	3'500'000	
Totale	7'160'000	0
Sezione Gas		
CQ Gas 2018-2021 (include Teleriscaldamento)	1'010'000	
Nuova sede AIM	340'000	
CQ Calore 2021-2024	250'000	
Totale	1'600'000	0
Investimenti lordi	17'410'000	
Entrate per investimenti		84'200
Investimenti netti		17'325'800

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 SPESE	100.00	45'085'003.76	46'682'700.00	
30 Spese per il personale	12.08	5'446'312.20	5'708'900.00	
300 Autorità e commissioni	0.00	-	1'500.00	
3000 Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	0.00	-	1'500.00	
301 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	9.86	4'445'186.65	4'633'100.00	
3010 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	9.86	4'445'186.65	4'633'100.00	
303 Personale temporaneo	0.03	12'000.00	10'000.00	
3030 Personale temporaneo	0.03	12'000.00	10'000.00	
304 Assegni e indennità	0.01	3'000.00	3'000.00	
3049 Altri assegni e indennità	0.01	3'000.00	3'000.00	
305 Contributi del datore di lavoro	1.98	892'133.55	933'600.00	
3050 Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	0.68	306'545.06	308'222.34	
3052 Contributi alla cassa pensione	0.97	437'682.56	466'400.00	
3053 Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	0.13	56'779.60	65'300.00	
3054 Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	0.20	91'126.33	93'677.66	
306 Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	0.03	12'492.00	39'000.00	
3060 Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	0.03	12'492.00	39'000.00	
3064 Rendite ponte	0.00	-	-	
309 Altre spese per il personale	0.18	81'500.00	88'700.00	
3090 Formazione (- continua) del personale	0.10	44'000.00	55'000.00	
3091 Reclutamento del personale	0.00	1'000.00	2'000.00	
3099 Altre spese per il personale	0.08	36'500.00	31'700.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	57.67	26'002'692.39	27'843'100.00	
310 Spese per materiale e merci	48.26	21'757'896.80	23'340'800.00	
3100 Materiale d'ufficio	0.03	15'000.00	15'000.00	
3101 Materiale d'esercizio e di consumo	48.16	21'714'396.80	23'293'000.00	
3102 Stampati, pubblicazioni	0.06	27'500.00	28'000.00	
3109 Altre spese per materiale e merci	0.00	1'000.00	4'800.00	
311 Investimenti non attivabili	0.08	35'000.00	40'000.00	
3112 Abiti, biancheria, tendaggi	0.08	35'000.00	40'000.00	
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)	0.44	197'500.00	178'200.00	
3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	0.44	197'500.00	178'200.00	
313 Prestazioni per servizi e onorari	2.25	1'012'665.59	888'700.00	
3130 Servizi di terzi	1.07	481'300.00	390'300.00	
3132 Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	0.21	94'000.00	79'500.00	
3133 Utilizzo di servizi informatici esterni	0.13	60'000.00	60'000.00	
3134 Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	0.20	88'000.00	89'900.00	
3137 Imposte e tasse, IVA forfetaria	0.64	289'365.59	269'000.00	

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
314 Manutenzioni immobili dei BA	1.57	708'000.00	974'000.00	
3143 Manutenzione altre opere del genio civile	1.56	704'000.00	973'000.00	
3144 Manutenzione edifici	0.01	4'000.00	1'000.00	
315 Manutenzione beni mobili e immateriali	1.14	515'130.00	534'000.00	
3150 Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	0.03	15'000.00	15'000.00	
3151 Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	0.40	180'130.00	240'000.00	
3153 Manutenzione apparecchi informatici	0.07	30'000.00	14'000.00	
3158 Manutenzione beni immateriali	0.64	290'000.00	265'000.00	
316 Pignoni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	3.85	1'737'100.00	1'721'000.00	
3160 Locazioni e affitti di immobili	0.52	233'000.00	215'000.00	
3161 Affitti e noleggi di beni mobili	3.33	1'503'000.00	1'505'000.00	
3162 Rate di leasing operativi	0.00	1'100.00	1'000.00	
317 Rimborsi spese	0.04	16'400.00	13'400.00	
3170 Rimborsi spese di viaggio, ecc.	0.04	16'400.00	13'400.00	
318 Rettifica di valore e perdite su crediti	0.14	65'000.00	45'000.00	
3181 Perdite effettive su crediti	0.14	65'000.00	45'000.00	
319 Spese d'esercizio diverse	-0.09	-42'000.00	108'000.00	
3192 Indennizzo diritti	0.00	-	-	
3199 Altre spese d'esercizio	-0.09	-42'000.00	108'000.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	4.83	2'179'600.00	2'047'900.00	
330 Ammortamenti investimenti materiali	4.83	2'179'600.00	2'007'500.00	
3300 Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	4.83	2'179'600.00	2'007'500.00	
332 Ammortamenti investimenti immateriali	0.00	-	40'400.00	
3320 Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	0.00	-	40'400.00	
34 Spese finanziarie	0.69	311'100.00	204'900.00	
340 Spese per interessi	0.68	306'100.00	204'900.00	
3400 Interessi passivi per impegni correnti	0.00	2'000.00	38'600.00	
3401 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	0.27	120'500.00	90'000.00	
3409 Altri interessi passivi	0.41	183'600.00	76'300.00	
341 Perdite di corso realizzate	0.01	5'000.00		
3419 Perdite su corsi di valute estere	0.01	5'000.00		
344 Rettifica di valore su investimenti dei BP	0.00	-		
3440 Rettifiche di valore su invest. finanziari dei BP	0.00	-		
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	-	-	
350 Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	0.00	-	-	
3500 Versamenti a FS del CT	0.00	-	-	
36 Spese di trasferimento	1.16	522'900.00	527'700.00	
363 Contributi ad enti pubblici e a terzi	0.90	405'400.00	407'700.00	
3632 Contributi a Comuni e altri enti locali	0.88	395'400.00	397'700.00	
3636 Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	0.02	10'000.00	10'000.00	
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	0.26	117'500.00	120'000.00	

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3660 Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	0.26	117'500.00	120'000.00	
37 Riversamento contributi	20.20	9'108'149.17	9'000'700.00	
370 Riversamento contributi	20.20	9'108'149.17	9'000'700.00	
3700 Riversamento contributi alla Confederazione	13.39	6'038'805.50	6'007'600.00	
3701 Riversamento contributi al Cantone	6.81	3'069'343.67	2'993'100.00	
38 Spese straordinarie	0.00	-	-	
381 Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.00	-	-	
3810 Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.00	-	-	
39 Addebiti interni	3.36	1'514'250.00	1'349'500.00	
390 Acquisti di materiali e merci	0.04	19'500.00	19'500.00	
3900 Acquisti di materiali e merci	0.04	19'500.00	19'500.00	
391 Prestazioni per servizi	2.95	1'329'000.00	1'169'500.00	
3910 Prestazioni per servizi	2.95	1'329'000.00	1'169'500.00	
392 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.34	154'000.00	158'000.00	
3920 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.34	154'000.00	158'000.00	
394 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.03	11'750.00	2'500.00	
3940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.03	11'750.00	2'500.00	
4 RICAVI	100.00	46'955'003.77	46'882'700.00	
42 Tasse e retribuzioni	65.38	30'697'900.00	31'356'500.00	
424 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	3.59	1'686'000.00	1'391'000.00	
4240 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	3.59	1'686'000.00	1'391'000.00	
425 Ricavi da vendite	61.79	29'011'900.00	29'965'500.00	
4250 Vendite	61.79	29'011'900.00	29'965'500.00	
43 Ricavi diversi	9.63	4'520'440.00	4'359'400.00	
430 Ricavi d'esercizio diversi	0.68	320'640.00	276'500.00	
4309 Altri ricavi d'esercizio	0.68	320'640.00	276'500.00	
431 Attivazione di prestazioni proprie	8.94	4'199'800.00	4'082'900.00	
4310 Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali	8.94	4'199'800.00	4'082'900.00	
44 Ricavi finanziari	0.01	6'400.00	900.00	
440 Interessi attivi	0.00	1'400.00	900.00	
4400 Interessi da mezzi liquidi	0.00	800.00	800.00	
4409 Altri interessi dai beni patrimoniali	0.00	600.00	100.00	
441 Utili realizzati su BP	0.01	5'000.00		
4419 Altri utili realizzati sui BP	0.01	5'000.00		
444 Rettifiche di valore di investimenti in BP	0.00	-		
4440 Adeguamento valore di mercato di titoli dei BP	0.00	-		
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	2.01	945'364.60	653'200.00	
450 Prelievi da FS del capitale di terzi	2.01	945'364.60	653'200.00	
4500 Prelievi da FS del CT	2.01	945'364.60	653'200.00	

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
46 Ricavi da trasferimento	0.35	162'500.00	162'500.00	
463 Contributi da enti pubblici e da terzi	0.35	162'500.00	162'500.00	
4632 Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	0.35	162'500.00	162'500.00	
47 Contributi da riversare	19.40	9'108'149.17	9'000'700.00	
470 Contributi da riversare	19.40	9'108'149.17	9'000'700.00	
4700 Contributi da riversare dalla Confederazione	12.86	6'038'805.50	6'007'600.00	
4701 Contributi da riversare dal Cantone	6.54	3'069'343.67	2'993'100.00	
49 Accrediti interni	3.22	1'514'250.00	1'349'500.00	
490 Acquisti di materiali e merci	2.22	1'042'500.00	919'000.00	
4900 Acquisti di materiali e merci	2.22	1'042'500.00	919'000.00	
491 Servizi	0.98	460'000.00	428'000.00	
4910 Servizi	0.98	460'000.00	428'000.00	
492 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	-	-	
4920 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	-	-	
494 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.03	11'750.00	2'500.00	
4940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.03	11'750.00	2'500.00	
499 Altri accrediti interni	0.00	-	-	
4990 Altri accrediti interni	0.00	-	-	

PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021

0	AIM	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
001	ELETTRICITÀ						
3	SPESE						
3000.004	Indennità ai membri delle Commissioni municipali	-		1'500.00			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	3'544'107.65		3'687'100.00			
3030.000	Compensi a terzi per personale avventizio	12'000.00		10'000.00			
3049.000	Indennità per nascita figli	2'000.00		2'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, Ipg, AD e spese amministrative	244'359.26		245'105.40			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	293'608.36		315'400.00			
3052.090	Rimborso al Comune per interessi e ammortamenti capitale uscita IPCT	15'000.00		15'000.00			
3052.091	Rimborso al Comune per interessi e ammortamenti capitale garanzia rendite IPCT over 50	64'000.00		64'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	31'561.24		36'600.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	72'654.21		74'494.60			
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	3'800.00		30'000.00			
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)	-		-			
3090.000	Formazione del personale	35'000.00		40'000.00			
3091.090	Spese di reclutamento del personale (cto. AIM)	1'000.00		2'000.00			
3099.000	Altre spese per il personale	35'000.00		30'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	15'000.00		15'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	2'501'171.83		2'621'700.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00			
3101.003	Carburanti	30'000.00		29'000.00			
3101.090	Acquisto energia elettrica da AET	8'866'000.00		10'253'100.00			
3101.091	Acquisto energia elettrica da AIL	679'000.00		567'000.00			
3101.092	Spese transito reti a monte AET-AIL	4'587'000.00		4'393'900.00			
3102.000	Stampati, pubblicazioni	25'000.00		25'000.00			
3109.090	Altre spese per materiale e merci (cto. AIM)	-		-			
3112.000	Abbigliamento di servizio	25'000.00		25'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	-		-			
3120.001	Consumi riscaldamento	-		-			
3120.002	Consumi acqua	200.00		300.00			
3120.004	Tasse e spese per eliminazione acque e rifiuti propri	300.00		300.00			
3130.000	Spese bancarie	500.00		300.00			
3130.001	Spese postali	130'000.00		140'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	60'000.00		30'000.00			
3130.017	Spese esecutive	5'000.00		5'000.00			
3130.022	Spese per misure di sensibilizzazione in campo energetico	20'000.00		20'000.00			
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	75'000.00		30'000.00			
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	45'000.00		35'000.00			
3130.090	Supporto HR esterno	55'000.00		45'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	35'000.00		30'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	20'000.00		-			
3132.004	Spese per revisione esterna	5'000.00		5'500.00			
3132.007	Consulenze esterne per sicurezza sul lavoro	20'000.00		20'000.00			
3132.090	Prestazioni da terzi ingegneria	-		-			
3132.091	Prestazioni da architetti	-		-			
3133.090	Supporto IT esterno	60'000.00		60'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	37'000.00		25'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	23'000.00		13'000.00			
3134.090	Assicurazioni RC	4'000.00		3'000.00			
3137.003	Imposta circolazione veicoli e TTPCP	12'000.00		9'000.00			
3137.090	Imposte dirette	223'172.04		200'000.00			
3137.091	Imposte dirette anni precedenti	-		-			
3137.093	Tasse ispettorato federale	-		-			
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	70'000.00		140'000.00			
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	20'000.00		25'000.00			
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	10'000.00		5'000.00			
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	120'000.00		102'000.00			
3143.095	Prestazioni da AIL SA (allacciamenti)	58'000.00		60'000.00			
3144.090	Manutenzione sede AIM	4'000.00		1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00		15'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	120'130.00		167'000.00			
3151.090	Manutenzione contatori	20'000.00		25'000.00			
3153.000	Manutenzione HW (PC, stampanti, ecc.)	30'000.00		14'000.00			
3158.000	Manutenzione SW, contratti manutenzione, aggiornamenti, ecc.	290'000.00		265'000.00			
3160.000	Locazione e affitti di immobili	233'000.00		215'000.00			
3161.090	Noleggio autoveicoli	2'000.00		-			
3161.091	Affitto macchinari	1'000.00		5'000.00			

PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021

0	AIM	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
3161.092	Interessi di remunerazione al Comune	1'500'000.00		1'500'000.00			
3162.000	Rate di leasing operativi	1'100.00		1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	15'000.00		12'000.00			
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	40'000.00		30'000.00			
3192.090	Indennizzo servitù	-		-			
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	987'400.00		764'800.00			
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	64'400.00		107'400.00			
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	270'000.00		316'200.00			
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	-		40'400.00			
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	-		-			
3400.090	Interessi passivi su prestito Comune alle AIM	-		-			
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	500.00		30'000.00			
3401.092	Interessi di remunerazione su depositi (garanzie)	-		-			
3409.000	Interessi passivi su conti speciali (Legati)	75'000.00		1'200.00			
3409.090	Interessi passivi su differenze di copertura AIM	108'600.00		75'100.00			
3419.000	Perdite di cambio realizzate	5'000.00		-			
3440.000	Perdite di cambio non realizzate	-		-			
3500.700	Versamenti a fondo differenze di copertura di rete elettrica	-		-			
3500.701	Versamenti a fondo differenze di copertura di energia elettrica	-		-			
3632.191	Contributo al Comune per sponsorizzazioni	100'000.00		100'000.00			
3632.192	Contributo per pista del ghiaccio	15'000.00		15'000.00			
3632.193	Contributo per prestazioni del Comune	200'000.00		200'000.00			
3700.090	Riversamento alla Confederazione del contributo per le energie rinnovabili (RIC/KEV)	3'880'118.32		3'852'400.00			
3700.091	Riversamento alla Confederazione del contributo per la protezione di acque e pesci	176'387.18		175'000.00			
3700.092	Riversamento alla Confederazione del contributo per il sistema di trasmissione Swissgrid	282'300.00		280'200.00			
3701.090	Riversamento al Cantone delle tasse demaniali	1'719'449.00		1'626'000.00			
3701.091	Riversamento al Cantone del contributo per il Fondo energie rinnovabili (FER)	1'349'894.67		1'367'100.00			
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	-		-			
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	1'500.00		7'000.00			
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	170'000.00		95'000.00			
3940.090	Addebiti interni interessi calcolatori e spese finanziarie	7'500.00		2'500.00			
4	RICAVI						
4240.090	Tasse d'allacciamento alla rete elettrica		538'000.00		461'000.00		
4240.097	Noleggio materiale		-		-		
4240.098	Affitto 50kV a AET (Pancaking)		450'000.00		340'000.00		
4240.099	Noleggio sottostrutture		400'000.00		240'000.00		
4250.090	Ricavi da vendita energia		9'732'500.00		11'258'700.00		
4250.091	Ricavi da transit energia sulla rete		10'400'500.00		9'880'400.00		
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		220'000.00		210'000.00		
4250.097	Ricavi da trasporti per terzi		40'000.00		40'000.00		
4250.098	Manodopera per terzi		350'000.00		250'000.00		
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		130'000.00		100'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		206'700.00		127'500.00		
4310.090	Attivazione prestazioni del personale per investimenti in beni materiali		700'000.00		957'800.00		
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		100'000.00		102'500.00		
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti materiali		2'165'800.00		1'695'100.00		
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		200.00		200.00		
4409.000	Altri interessi dai beni patrimoniali		-		-		
4419.000	Utili di cambio realizzati		5'000.00		-		
4440.000	Utili di cambio non realizzati		-		-		
4500.700	Differenze di copertura rete elettrica		514'464.60		489'800.00		
4500.701	Differenze di copertura energia elettrica		430'900.00		163'400.00		
4632.190	Riversamento dal Comune contributo per FER		162'500.00		162'500.00		
4700.090	Contributi da riversare alla Confederazione per le energie rinnovabili (RIC/KEV)		3'880'118.32		3'852'400.00		
4700.091	Contributi da riversare alla Confederazione per la protezione di acque e pesci		282'300.00		280'200.00		
4700.092	Contributi da riversare alla Confederazione per il sistema di trasmissione Swissgrid		176'387.18		175'000.00		
4701.094	Contributi da riversare al Cantone per tasse demaniali		1'719'449.00		1'626'000.00		
4701.095	Contributi da riversare al Cantone per il Fondo energie rinnovabili (FER)		1'349'894.67		1'367'100.00		
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merci		661'000.00		635'000.00		
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		410'000.00		378'000.00		
4920.090	Accrediti interni costi veicoli		-		-		
4940.090	Accrediti interni interessi calcolatori e spese finanziarie		-		-		
4990.090	Altri accrediti interni		-		-		
4990.091	Accrediti interni costi nuova sede		-		-		
TOTALE RICAVI			35'025'713.77		34'792'600.00		
TOTALE SPESE		33'875'713.77		34'792'600.00			

PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021

0	AIM	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
SALDO		1'150'000.00		0.00			

PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021

0	AIM	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
002	ACQUA						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	763'565.00		790'000.00			
3049.000	Indennità per nascita figli	1'000.00		1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, Ipg, AD e spese amministrative	52'695.68		52'686.92			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	59'603.40		57'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	24'452.41		27'700.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	15'653.08		16'013.08			
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	8'692.00		9'000.00			
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)						
3090.000	Formazione del personale	6'000.00		5'000.00			
3099.000	Altre spese per il personale	1'000.00		1'200.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	-		-			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	905'428.43		1'061'500.00			
3101.002	Materiale di pulizia	-		-			
3101.093	Acquisto acqua potabile	20'000.00		20'000.00			
3102.000	Stampati, pubblicazioni	1'000.00		1'500.00			
3109.090	Altre spese per materiale e merci (cto. AIM)	-		500.00			
3112.000	Abbigliamento di servizio	6'000.00		5'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	191'000.00		171'000.00			
3120.004	Tasse e spese per eliminazione acque e rifiuti propri	1'500.00		2'000.00			
3130.000	Spese bancarie	500.00		500.00			
3130.001	Spese postali	8'500.00		10'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	19'000.00		9'000.00			
3130.017	Spese esecutive	-		-			
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	10'000.00		10'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	-		-			
3132.004	Spese per revisione esterna	2'000.00		2'000.00			
3132.090	Prestazioni da terzi ingegneria	5'000.00		-			
3132.091	Prestazioni da architetti	-		-			
3134.000	Assicurazioni cose	9'000.00		32'900.00			
3134.090	Assicurazioni RC	5'000.00		-			
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	55'000.00		50'000.00			
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	140'000.00		190'000.00			
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	34'000.00		9'000.00			
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	97'000.00		90'000.00			
3143.096	Prestazioni da terzi per ARM	-		-			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	15'000.00		15'000.00			
3151.090	Manutenzione contatori	-		3'000.00			
3160.000	Locazione e affitti di immobili	-		-			
3161.091	Affitto macchinari	-		-			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'200.00		1'200.00			
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	15'000.00		10'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	-42'000.00		-42'000.00			
3300.000	Ammort. pian. di terreni	3'400.00		-			
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	627'500.00		517'100.00			
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	3'500.00		3'000.00			
3300.500	Ammort. pian. di boschi	500.00		-			
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	58'600.00		92'800.00			
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	2'000.00		38'600.00			
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	120'000.00		60'000.00			
3401.092	Interessi di remunerazione su depositi (garanzie)	-		-			
3632.190	Quota parte spese del Consorzio ARM	80'400.00		82'700.00			
3636.007	Contributi a associazioni di aiuto umanitario	10'000.00		10'000.00			
3660.290	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Consorzio ARM	117'500.00		120'000.00			
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	-		-			
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	7'000.00		6'500.00			
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	849'000.00		828'500.00			
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	144'000.00		143'000.00			
3940.090	Addebiti interni interessi calcolatori e spese finanziarie	4'250.00		-			
4	RICAVI						
4240.092	Tasse d'allacciamento alla rete acqua potabile		154'000.00		125'000.00		
4250.092	Ricavi da vendita acqua potabile		2'792'900.00		2'899'900.00		
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		15'000.00		16'500.00		

PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021

0	AIM	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4250.097	Ricavi da trasporti per terzi		2'000.00		2'000.00		
4250.098	Manodopera per terzi		10'000.00		16'000.00		
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		-		2'500.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		109'940.00		146'000.00		
4310.090	Attivazione prestazioni del personale per investimenti in beni materiali		385'000.00		381'600.00		
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		40'000.00		70'000.00		
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti materiali		690'000.00		670'300.00		
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		100.00		100.00		
4409.000	Altri interessi dai beni patrimoniali		500.00		-		
4632.191	Contributo Comune di Mendrisio per Acquedotto Mte Generoso		-		-0.00		
4632.192	Contributo altri Comuni convenzionati per Acquedotto Mte Generoso		-		-		
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merci		210'000.00		134'000.00		
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		50'000.00		50'000.00		
TOTALE RICAVI			4'459'440.00		4'513'900.00		
TOTALE SPESE		4'459'440.00		4'513'900.00			
SALDO			-		0.00		

PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021

0	AIM	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
003	GAS						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	137'514.00		156'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, Ipg, AD e spese amministrative	9'490.12		10'430.02			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'470.80		15'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	765.95		1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	2'819.04		3'169.98			
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)						
3090.000	Formazione del personale	3'000.00		10'000.00			
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	104'796.54		325'800.00			
3101.094	Acquisto gas naturale (Mendrisio)	2'870'000.00		2'920'000.00			
3101.095	Acquisto gas naturale (quartieri AIL)	1'150'000.00		1'100'000.00			
3102.000	Stampati, pubblicazioni	1'500.00		1'500.00			
3109.090	Altre spese per materiale e merci (cto. AIM)	1'000.00		4'300.00			
3112.000	Abbigliamento di servizio	4'000.00		10'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	4'500.00		4'600.00			
3120.004	Tasse e spese per eliminazione acque e rifiuti propri	-		-			
3130.000	Spese bancarie	500.00		500.00			
3130.001	Spese postali	7'000.00		10'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'300.00		-			
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	5'000.00		5'000.00			
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	38'000.00		40'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	-		-			
3132.004	Spese per revisione esterna	2'000.00		2'000.00			
3132.090	Prestazioni da terzi ingegneria	5'000.00		20'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00		7'000.00			
3134.090	Assicurazioni RC	7'000.00		9'000.00			
3137.090	Imposte dirette	54'193.55		60'000.00			
3137.091	Imposte dirette anni precedenti	-		-			
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	5'000.00		100'000.00			
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	10'000.00		50'000.00			
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	20'000.00		20'000.00			
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	40'000.00		100'000.00			
3143.095	Prestazioni da AIL SA (allacciamenti)	25'000.00		32'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	-		-			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	10'000.00		20'000.00			
3151.090	Manutenzione contatori	15'000.00		10'000.00			
3160.000	Locazione e affitti di immobili	-		-			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	200.00		200.00			
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	10'000.00		5'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	-		150'000.00			
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	134'200.00		177'300.00			
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	6'700.00		4'900.00			
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	23'400.00		24'000.00			
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	-		-			
3401.092	Interessi di remunerazione su depositi (garanzie)	-		-			
3700.093	Riversamento alla Confederazione del contributo per la protezione del clima (tassa sul CO2)	1'700'000.00		1'700'000.00			
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	-		-			
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	11'000.00		6'000.00			
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	310'000.00		246'000.00			
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	10'000.00		15'000.00			
4	RICAVI						
4240.094	Tasse d'allacciamento alla rete gas		144'000.00		225'000.00		
4250.093	Ricavi da vendita gas naturale		5'299'000.00		5'249'000.00		
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		5'000.00		5'500.00		
4250.098	Manodopera per terzi		5'000.00		5'000.00		
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		10'000.00		30'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		4'000.00		3'000.00		
4310.090	Attivazione prestazioni del personale per investimenti in beni materiali		35'000.00		67'700.00		
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		4'000.00		12'600.00		
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti materiali		80'000.00		125'300.00		
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		500.00		500.00		
4409.000	Altri interessi dai beni patrimoniali		100.00		100.00		
4700.093	Contributi da riversare alla Confederazione per la protezione del clima (tassa sul CO2)		1'700'000.00		1'700'000.00		
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merci		171'500.00		150'000.00		

PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021

0	AIM	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4910.090	Accreditati interni prestazioni per servizi		-		-		
4940.090	Accreditati interni interessi calcolatori e spese finanziarie		11'750.00		2'500.00		
4990.091	Accreditati interni costi nuova sede		-		-		
TOTALE RICAVI			7'469'850.00		7'576'200.00		
TOTALE SPESE		6'749'850.00		7'376'200.00			
SALDO		720'000.00		200'000.00			

**PREVENTIVO
PER L'ANNO 2021**

AMMORTAMENTI AIM						
Conto	Voce a Bilancio	Saldo al 01.01.2020	Ammortamenti 2020	Inv. netti 2020 (presunti)	Allibrato al 01.01.2021	Ammortamenti 2021
14	BENI AMMINISTRATIVI	38'303'114.38	2'003'473.00	10'676'425.38	46'976'066.76	2'297'100.00
140	Investimenti materiali	35'708'181.83	1'920'176.26	9'751'741.18	43'539'746.75	2'179'600.00
1400	Terreni dei beni amministrativi	1'734'635.97	3'400.00	-	1'731'235.97	3'400.00
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	258'341.47	13'001.31	108'825.20	354'165.36	18'400.00
1403	Altre opere del genio civile	30'321'576.04	1'433'197.12	8'466'059.21	37'354'438.13	1'730'700.00
1404	Immobili dei BA	1'281'062.19	65'112.45	-	1'215'949.74	74'600.00
1405	Boschi	11'214.00	450.00	-	10'764.00	500.00
1406	Beni mobili dei BA	2'101'352.16	405'015.37	1'176'856.77	2'873'193.56	352'000.00
146	Contributi per investimenti	2'594'932.55	83'296.74	924'684.20	3'436'320.01	117'500.00
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri e	2'594'932.55	83'296.74	924'684.20	3'436'320.01	117'500.00

MONTE GENEROSO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
3 SPESE						
3101.000 Materie prime ed ausiliarie	6'000.00		7'800.00			
3120.000 Consumi energia elettrica	90'000.00		80'000.00			
3130.002 Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00			
3132.090 Prestazioni da terzi ingegneria	-		10'000.00			
3134.000 Assicurazioni cose	1'000.00		3'100.00			
3143.091 Prestazioni da terzi per rete	5'000.00		10'000.00			
3143.092 Prestazioni da terzi per sottostrutture	10'000.00		10'000.00			
3143.093 Prestazioni da terzi per pavimentazione	1'000.00		1'000.00			
3143.094 Prestazioni da terzi diverse	3'000.00		10'000.00			
3199.000 Altre spese d'esercizio	44'000.00		44'000.00			
3300.300 Ammort. pian. di altre opere del genio civile	31'500.00		30'700.00			
4 RICAVI						
4250.092 Ricavi da vendita acqua potabile		107'000.00		100'000.00		
4309.000 Altri ricavi d'esercizio		20'060.00		20'000.00		
4632.191 Contributo Comune di Mendrisio per Acquedotto Mte Generoso		22'904.00		30'660.00		
4632.19 Contributo altri Comuni convenzionati per Acquedotto Mte Generoso		42'536.00		56'940.00		
TOTALE RICAVI		192'500.00	207'600.00			
TOTALE SPESE	192'500.00			207'600.00		
SALDO		-		-		

MONTE GENEROSO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
3 SPESE						
3101.000 Materie prime ed ausiliarie	6'000.00		7'800.00			
3120.000 Consumi energia elettrica	90'000.00		80'000.00			
3130.002 Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00			
3132.090 Prestazioni da terzi ingegneria	-		10'000.00			
3134.000 Assicurazioni cose	1'000.00		3'100.00			
3143.091 Prestazioni da terzi per rete	5'000.00		10'000.00			
3143.092 Prestazioni da terzi per sottostrutture	10'000.00		10'000.00			
3143.093 Prestazioni da terzi per pavimentazione	1'000.00		1'000.00			
3143.094 Prestazioni da terzi diverse	3'000.00		10'000.00			
3199.000 Altre spese d'esercizio	44'000.00		44'000.00			
3300.300 Ammort. pian. di altre opere del genio civile	31'500.00		30'700.00			
4 RICAVI						
4250.092 Ricavi da vendita acqua potabile		107'000.00		100'000.00		
4309.000 Altri ricavi d'esercizio		20'060.00		20'000.00		
4632.191 Contributo Comune di Mendrisio per Acquedotto Mte Generoso		22'904.00		30'660.00		
4632.19 Contributo altri Comuni convenzionati per Acquedotto Mte Generoso		42'536.00		56'940.00		
TOTALE RICAVI		192'500.00	207'600.00			
TOTALE SPESE	192'500.00			207'600.00		
SALDO		-		-		

244,15
156,40
400,55

Consumitivo 1921

AZIENDA

Entrate

ELETTRICA

Uscite

Consumitivo 1921

ordia

11167270

	Consumitivo	
	Articoli	Categorie
Vendita energia:		
Illuminazione pubblica (2° semestre)	2250	—
Illuminazione privata, forza motrice e di riscaldamento	56094	55
Noleggio contatori	812	20
		59156 75
Materiale:		
Lampade vendute	15506	25
» in magazzino	2359	54
Materiale diverso venduto	11301	60
» » in magazzino	5609	89
		34777 28
Proventi diversi:		
Installazioni eseguite	1174	80
Tasse di collaudo	267	—
		1441 80
		95375 83
Totale Entrate Fr.		

59000 — 34218
15506,25
2359,54
3720,92
3500 — 4000 kWh per l'illuminazione pubblica
für Zählerverluste

16000,16
96000

16911,49
14473,85
2432,64

17865,79
15892,95
1952,60

	Consumitivo	
	Articoli	Categorie
Parte Ordinaria.		
Interessi Prestiti e provvigioni (dal 16 - XI - 1920)		
Banca dello Stato	2579	95
» Svizzera Italiana	2371	35
» Popolare di Lugano	909	30
Ditta Gius. fu Salvatore Torriani	1262	50
		7123 10
Acquisto energia	36138	—
Noleggio contatori	80	—
		36218 —
Stipendi e spese generali:		
Direttore	2439	90
Capo montatore (2 mesi a carico esercizio)	700	—
Cassiere	400	—
Magazziniere	734	90
Montatore e aiutante	2082	05
Affitto ufficio e magazzino	200	—
Piccole spese diverse	274	30
Assicurazione - Telefono - cancelleria - posta ecc.	3712	10
		10543 25
Manutenzione:		
Stazioni trasformatrici	207	80
Lampadine per l'illuminazione pubblica	1159	80
		1367 60
Acquisto materiale:		
Lampadine	15892	95
Materiale diverso	14473	85
		30366 80
Ammortamento debiti		5000 —
		90618 75
Totale Uscite Ordinarie Fr.		
Parte Straordinaria		
Rinnovazione illuminazione stradale	2820	95
		93439 70
Totale Uscite Fr.		
Utile netto a pareggio	1936	13
		95375 83

5000
2820
1936
9756