

## **Allegato 4**

### **Sezione Gas**

Conto di gestione corrente

Resoconto ammortamenti

Conto degli investimenti

Sezione Gas	P2019		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>Conto di gestione corrente</b>						
<b>Chiusura</b>						
<b>90 Conto di gestione corrente</b>	<b>220'000.00</b>		-		<b>943'610.92</b>	
<b>900 Avanzo d'esercizio</b>	<b>220'000.00</b>		-		<b>943'610.92</b>	
<b>Spese Correnti</b>	<b>7'182'500.00</b>		<b>6'763'000.00</b>		<b>6'369'458.04</b>	
<b>30 Spese per il personale</b>	<b>254'400.00</b>		<b>113'000.00</b>		<b>116'456.85</b>	
<b>301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio</b>	<b>200'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>93'301.05</b>	
301.01 Stipendi al personale in organico (+straord. + grat.)	200'000.00		90'000.00		93'301.05	
<b>303 Contributi AVS, AI, IPG e AD</b>	<b>44'400.00</b>		<b>21'000.00</b>		<b>20'388.50</b>	
303.01 Oneri sociali	44'400.00		21'000.00		20'388.50	
<b>306 Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti</b>	<b>10'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'767.30</b>	
306.01 Abbigliamento	10'000.00		2'000.00		2'767.30	
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>5'109'500.00</b>		<b>4'854'420.00</b>		<b>4'344'513.89</b>	
<b>312 Acqua, energia e combustibili</b>	<b>5'500.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>4'240.78</b>	
312.02 Spese energia elettrica	5'500.00		5'500.00		4'240.78	
<b>315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature</b>	<b>15'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>13'722.78</b>	
315.01 Manutenzione impianti d'ufficio	-		-		-	
315.02 Attrezzi e macchinari	15'000.00		5'000.00		13'722.78	
<b>318 Servizi ed onorari</b>	<b>123'600.00</b>		<b>147'500.00</b>		<b>90'989.97</b>	
318.03 Assicurazione cose	9'100.00		15'000.00		12'255.60	
318.06 Spese postali, telefoniche, bancarie	7'500.00		10'000.00		4'502.37	
318.10 Revisione contabile	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
318.13 Comunicazione	5'000.00		-		-	
318.16 Imposte cantonali e comunali	100'000.00		120'000.00		72'232.00	
<b>319 Altre spese per beni e servizi</b>	<b>4'965'400.00</b>		<b>4'696'420.00</b>		<b>4'235'560.36</b>	
319.01 Costo materiale	100'000.00		-		62'068.51	
319.02 Materiale scartato	-		-		543.22	
319.03 Prestazioni per manutenzione e per terzi	180'500.00		210'000.00		301'920.36	
319.08 Acquisto gas naturale	4'090'000.00		3'900'000.00		3'378'766.08	
319.09 Uscite varie	53'900.00		56'420.00		56'167.72	
319.11 Prestazioni infragruppo	461'000.00		400'000.00		354'192.43	
319.14 Prestazioni infragruppo, automezzi da sez. el.	30'000.00		30'000.00		32'232.44	
319.18 Passivazione allacciamenti	50'000.00		100'000.00		49'669.60	
<b>32 Interessi passivi</b>	-		-		<b>288.89</b>	
<b>321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza</b>	-		-		<b>288.89</b>	
321.01 Interessi passivi c/c bancario	-		-		288.89	
<b>322 Interessi passivi per debiti a media e lunga scadenza</b>	-		-		-	
322.01 Interessi passivi al Comune	-		-		-	
<b>33 Ammortamenti</b>	<b>218'600.00</b>		<b>315'580.00</b>		<b>484'092.38</b>	
<b>330 Su beni patrimoniali</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>3'222.38</b>	
330.01 Retrocessioni e pagamenti inesigibili	5'000.00		5'000.00		3'222.38	
<b>331 Su beni amministrativi</b>	<b>213'600.00</b>		<b>310'580.00</b>		<b>480'870.00</b>	

Sezione Gas	P2019		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Conto di gestione corrente						
331.01 Ammortamenti	213'600.00		310'580.00		480'870.00	
<b>37 Riversamento contributi</b>	<b>1'600'000.00</b>		<b>1'480'000.00</b>		<b>1'424'106.03</b>	
<b>370 Confederazione</b>	<b>1'600'000.00</b>		<b>1'480'000.00</b>		<b>1'424'106.03</b>	
370.03 Contributo tasse CO2	1'600'000.00		1'480'000.00		1'424'106.03	

Sezione Gas	P2019		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>Conto di gestione corrente</b>						
<b>Ricavi correnti</b>		<b>7'402'500.00</b>		<b>6'763'000.00</b>		<b>7'313'068.96</b>
<b>42 Redditi della sostanza</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>786.17</b>
<b>420 Interessi da banche</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>786.17</b>
420.01 Interessi attivi c/c bancario		2'500.00		2'000.00		786.17
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe</b>		<b>5'800'000.00</b>		<b>5'281'000.00</b>		<b>5'888'176.76</b>
<b>435 Vendite</b>		<b>5'516'000.00</b>		<b>5'041'000.00</b>		<b>5'520'558.83</b>
435.06 Vendita gas naturale		5'515'000.00		5'040'000.00		5'520'322.80
435.07 Vendita materiale a terzi		1'000.00		1'000.00		236.03
<b>438 Prestazioni proprie per investimenti</b>		<b>100'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>103'576.36</b>
438.01 Attivazione commesse		100'000.00		60'000.00		103'576.36
<b>439 Altri ricavi per prestazioni e vendite</b>		<b>184'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>264'041.57</b>
439.01 Prestazione a terzi		27'000.00		2'000.00		51'389.99
439.14 Entrate varie		5'000.00		6'000.00		17'814.89
439.16 Prestazioni infragruppo		72'000.00		77'000.00		73'955.11
439.20 Tasse nuove costruzioni		50'000.00		80'000.00		49'669.59
439.21 Tasse diversi impianti		30'000.00		15'000.00		71'211.99
<b>47 Contributi da riversare</b>		<b>1'600'000.00</b>		<b>1'480'000.00</b>		<b>1'424'106.03</b>
<b>470 Confederazione</b>		<b>1'600'000.00</b>		<b>1'480'000.00</b>		<b>1'424'106.03</b>
470.03 Contributo tasse CO2		1'600'000.00		1'480'000.00		1'424'106.03

Sezione Gas Conto degli investimenti		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5 Uscite per investimenti in beni amministrativi</b>							
<b>50 Investimenti in beni amministrativi</b>							
<b>501</b>	<b>Opere del genio civile</b>						
501.03	Rete distribuzione (bassa pressione)	200'000		55'000		174'018	
501.04	Allacciamenti gas	100'000		12'000		25'198	
501.05	Rete Teleriscaldamento Mendrisio	250'000		44'000		10'530	
501.06	Stazioni di riduzione	-		-		1'353	
501.08	MM 44/2014 SI Penate	150'000		38'000		54'556	
501.09	MM 84/2015 Anello S. Martino	85'000		16'000		7'169	
501.10	Cogeneratore	200'000		475'000		-	
<b>503</b>	<b>Costruzioni edili</b>						
503.02	Nuova sede AIM (progettazione)	30'000		80'000		15'269	
503.03	Nuova sede AIM (costruzione)	375'000		-		-	
<b>506</b>	<b>Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni</b>						
506.01	Contatori gas	30'000		50'000		19'003	
506.02	Centro comando	-		30'000		2'952	
<b>6 Entrate per investimenti in beni amministrativi</b>							
<b>68 Riporto degli ammortamenti</b>							
<b>681</b>	<b>Beni amministrativi: ammortamenti ordinari</b>						
681.01	Ammortamenti amministrativi		213'600		310'580		480'870
Totale entrate			213'600		310'580		480'870
Totale uscite		1'420'000		800'000		310'049	
<b>Saldo</b>			<b>1'206'400</b>		<b>489'420</b>		<b>170'821</b>

**Sezione Gas****Resoconto Ammortamenti (sul valore residuo)**

<b>Num. Conto</b>	<b>Opera</b>	<b>Valore a bilancio 1.1.2018</b>	<b>Tasso preventiv o 2018</b>	<b>Importo ammort. 2018</b>	<b>Inv. netti 2018 (presunti)</b>	<b>Saldo al 1.1.2019</b>	<b>Tasso 2019</b>	<b>Ammort. 2019</b>
<b>141</b>	<b>Opere del genio civile</b>							
141.01	Rete di trasporto	34'920	10.00%	3'500	-	31'420	10.00%	3'100
141.02	Rete distribuzione (media pressione)	174'824	10.00%	17'500	-	157'324	10.00%	15'700
141.03	Rete distribuzione (bassa pressione)	631'983	10.00%	63'200	60'000	628'783	10.00%	62'900
141.04	Allacciamenti gas	158'953	10.00%	15'900	20'000	163'053	10.00%	16'300
141.05	Rete Teleriscaldamento	10'530	10.00%	1'100	50'000	59'430	10.00%	5'900
141.06	Stazioni di riduzione	67'753	10.00%	6'800	-	60'953	10.00%	6'100
141.07	Partecipazione gasdotto regionale	97'610	10.00%	9'800	-	87'810	10.00%	8'800
141.08	MM 44/2014 SI Penate	99'583	10.00%	10'000	28'000	117'583	10.00%	11'800
141.09	MM 84/2015 Anello S. Martino	8'396	10.00%	800	15'000	22'596	10.00%	2'300
141.10	Cogeneratore	-	10.00%	-	350'000	350'000	10.00%	35'000
<b>143</b>	<b>Costruzioni edili</b>							
143.02	Nuova sede AIM (progettazione)	42'834	6.00%	2'600	60'000	100'234	6.00%	6'000
<b>146</b>	<b>Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni</b>							
146.01	Contatori gas	73'406	25.00%	18'400	50'000	105'006	25.00%	26'300
146.02	Centro comando	31'262	25.00%	7'800	30'000	53'462	25.00%	13'400
<b>Totale complessivo</b>		<b>1'432'054</b>	<b>10.99%</b>	<b>157'400</b>	<b>663'000</b>	<b>1'937'654</b>	<b>11.02%</b>	<b>213'600</b>