



Rapporto Commissione della Gestione

4 dicembre 2024

MM N. 16 /2024

Bilanci Preventivi 2025 Aziende Industriali Mendrisio

Egregio Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

PREMESSA

La commissione della Gestione si è ritrovata in data 27.11.2024 alla presenza della Capo Dicastero signora Nora Jardini Croci Torti, del Direttore AIM Gianpaolo Pontarolo e del Vicedirettore AIM Davide Marrarosa per la presentazione del messaggio in oggetto e per porre le domande del caso.

NEL MERITO

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO			
Conto Economico	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3 SPESE	61'599'100.00	67'851'200.00	63'912'655.51
30 Spese per il personale	6'232'600.00	6'180'500.00	5'900'276.28
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	37'752'900.00	42'381'400.00	44'869'765.86
33 Ammortamenti beni amministrativi	3'660'200.00	3'434'700.00	2'564'050.08
34 Spese finanziarie	939'000.00	1'079'600.00	661'915.04
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'145'700.00	597'200.00	-1'282'174.72
36 Spese di trasferimento	527'900.00	525'800.00	497'171.30
37 Riversamento contributi	9'961'300.00	12'264'500.00	9'007'541.56
38 Spese straordinarie	-	-	128'317.36
39 Addebiti interni	1'379'500.00	1'387'500.00	1'565'792.75
4 RICAVI	61'659'100.00	67'657'200.00	62'659'197.22
42 Tasse e retribuzioni	48'495'800.00	49'508'700.00	45'898'385.83
43 Ricavi diversi	1'286'200.00	3'975'500.00	4'212'959.44
44 Ricavi finanziari	12'100.00	12'100.00	166'104.45
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	204'600.00	200'600.00	1'505'932.65
46 Ricavi da trasferimento	319'600.00	308'300.00	249'156.64
47 Contributi da riversare	9'961'300.00	12'264'500.00	9'007'541.56
48 Ricavi straordinari	-	-	53'323.90
49 Accrediti interni	1'379'500.00	1'387'500.00	1'565'792.75
9 CONTI DI CHIUSURA	60'000.00	-194'000.00	-1'253'458.29
90 Chiusura del conto economico	60'000.00	-194'000.00	-1'253'458.29

Il preventivo AIM per il 2025 presenta un totale di spesa pari a CHF 61.60 mio. mentre i ricavi sono pari a CHF 61.66 mio. Ne risulta un avanzo d'esercizio pari a CHF 60'000.

P2025 AIM			
Servizio	Spese	Ricavi	Saldo
Elettricità	47'439'900	47'517'900	78'000
Acqua	5'047'100	4'843'100	-204'000
Gas	9'112'100	9'298'100	186'000
Totale AIM	61'599'100	61'659'100	60'000

Elettricità

Per la Sezione Elettricità si prevede un pareggio di bilancio.

Si ipotizza una moderata contrazione di acquisti e vendite ed un incremento di costi e ricavi del transito, coerentemente con l'evoluzione dei costi della rete a monte di AIM.

Ricavi e spese relative ai contributi cantonali e federali si riducono rispetto al 2024 a seguito della diminuzione di alcune tasse così come al minor volume calcolato rispetto all'anno in corso.

Acqua potabile

Per l'Acqua potabile si prevede un disavanzo pari a CHF 204'000, nonostante un previsto incremento del prezzo dell'acqua potabile di CHF 0.20 al m3 rispetto all'anno in corso. Questo rincaro si rende necessario a seguito del previsto aumento dei costi di circa CHF 160'000, costi così composti:

- incremento dei costi dell'energia (necessaria in particolare per il pompaggio dell'acqua),
- prestazioni da terzi (inflazione),
- ammortamenti,
- carovita, avanzamenti di carriera e formazione nuovo personale specializzato,

Inoltre, in assenza dell'adeguamento del prezzo, si stima una riduzione dei ricavi di ca. CHF 180'000 (minori volumi di acqua venduta e minori ricavi diversi).

Il mancato aumento calcolato si tradurrebbe pertanto in un disavanzo pari a oltre mezzo milione di franchi.

Basandosi sui dati degli ultimi due anni, per il preventivo 2025 si stima un minor consumo di acqua che porterà ad una perdita pari a ca. CHF 150'000, di cui CHF 80'000 saranno recuperati grazie all'introduzione della fattura per il consumo di acqua agli stabili comunali, consumo che fino ad ora era a titolo gratuito.

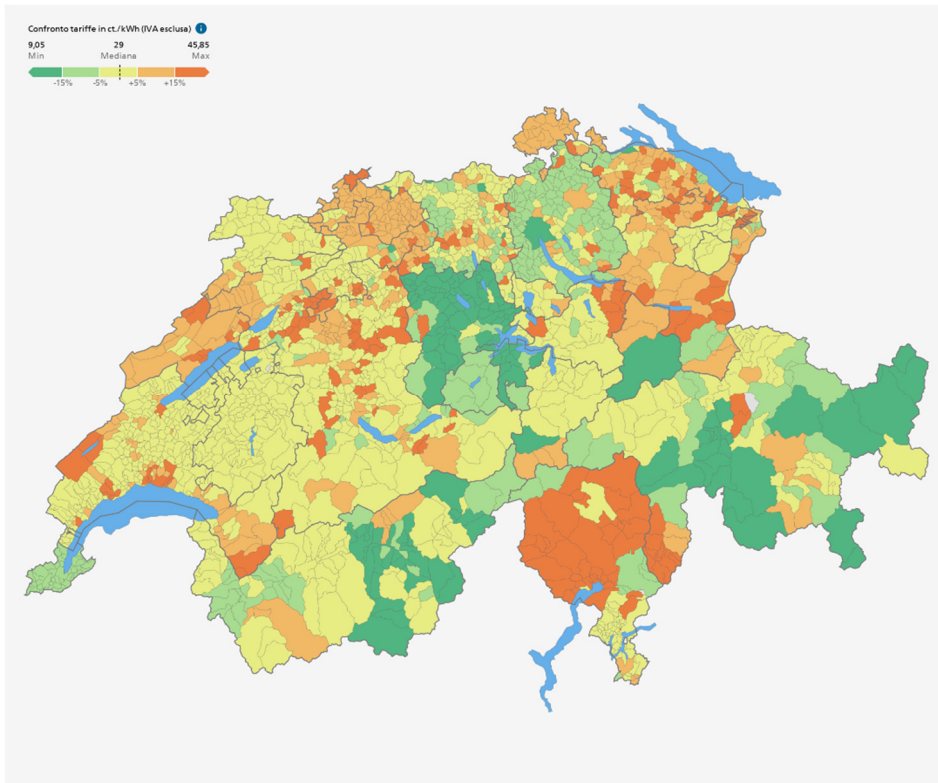
Aumentando di ulteriori 0.10 chf al m3 si potrebbe raggiungere il pareggio di bilancio ma per il 2025 la proposta è quella di attingere al capitale proprio (2.2 mio. di CHF al 31.12.23) per assorbire la perdita.

Gas

Per la Sezione Gas si prevede un avanzo d'esercizio pari a CHF 186'000, al netto della remunerazione al Comune calcolata per il 2025 in CHF 250'000.

Non si segnalano grandi scostamenti, al di là della riduzione dei costi di acquisto di gas e la conseguente riduzione dei ricavi da vendita di tale prodotto, a seguito della riduzione dei prezzi per il 2025.

Si osserva che una leggera incertezza sul risultato è dettata dal nuovo contratto di approvvigionamento del gas naturale che, a seguito degli aggiustamenti mensili e giornalieri dei volumi di vendita (e dunque di acquisto), potrebbe portare a maggiori o minori costi con una conseguente influenza sul margine.



(Fonte: Commissione federale dell'energia)

<https://www.prezzielettricità.elcom.admin.ch/?period=2025&view=expanded&category=H4&priceComponent=total>

SPESE PER IL PERSONALE

La previsione di spesa per il personale per il 2025 si attesta a 6.23 mio di CHF con una crescita dello 0.8%. Nel corso del 2025 dovrebbero avvenire una fluttuazione del personale che potrebbe far diminuire quanto preventivato (pre pensionamenti, cambiamento di % di lavoro).

CONSIDERAZIONI FINALI

Per il dettaglio delle singole voci di preventivo, si rimanda al contenuto del MM 16/2024. La maggioranza dei commissari della Commissione della Gestione, preso atto delle spiegazioni fornite e del contenuto del messaggio, raccomandano l'accettazione del MM 16/2024. All'unanimità i Commissari auspicano che il nuovo contratto con AET che prevede l'acquisto di energia a tranches riesca finalmente a far trovare un po' di stabilità alleggerendo la pressione finanziaria che grava sui cittadini.

Per la Commissione della Gestione

Il relatore
Raffa Daniele

Arizanov Martina, Baragiola Giampaolo, Pfister Filippo, Rossi Davide, Scacchi Jacopo