

v1.5

RIASSUNTO DEL BILANCIO**C O N S U M T I V O
ATTIVO PASSIVO****RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	144'322'799.60	
BENI AMMINISTRATIVI	127'928'096.02	
CAPITALE DI TERZI		238'755'082.39
CAPITALE PROPRIO		33'495'813.23
TOTALI	272'250'895.62	272'250'895.62
TOTALI A PAREGGIO	272'250'895.62	272'250'895.62

Avanzo esercizio anno 2023: 131'632.99

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	Beni patrimoniali (BP)	144'322'799.60	4.07	138'675'898.77
14	Beni amministrativi (BA)	127'928'096.02	-0.15	128'124'620.58
		272'250'895.62	2.04	266'800'519.35

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVI			
20	Capitale di terzi	238'755'082.39	2.21	233'591'550.78
29	Capitale proprio	33'495'813.23	0.86	33'208'968.57
		272'250'895.62	2.04	266'800'519.35

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	4'569'647.91	4'461'040.57	2.43	108'607.34
101	Crediti	73'263'851.64	63'427'872.69	15.51	9'835'978.95
104	Ratei e risconti attivi	-2'926'288.31	1'040'051.79	-381.36	-3'966'340.10
107	Investimenti finanziari (a lungo termine)	2'175'130.20	2'609'630.41	-16.65	-434'500.21
108	Investimenti materiali dei BP	53'471'442.91	52'871'851.06	1.13	599'591.85
109	Crediti verso finanziamenti speciali	13'769'015.25	14'265'452.25	-3.48	-496'437.00
140	Investimenti materiali dei BA	112'108'497.36	111'320'304.64	0.71	788'192.72
142	Investimenti immateriali	3'448'666.09	3'643'988.17	-5.36	-195'322.08
144	Prestiti	0.00	0.00		0.00
146	Contributi per investimenti	12'370'932.57	13'160'327.77	-6.00	-789'395.20
		272'250'895.62	266'800'519.35	2.04	5'450'376.27

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
200	Impegni correnti	9'363'355.67	9'400'094.60	-0.39	-36'738.93
201	Impegni a breve termine	0.00	25'000'000.00	-100.00	-25'000'000.00
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	985'426.58	729'270.88	35.12	256'155.70
205	Accantonamenti a breve termine	237'200.79	204'409.65	16.04	32'791.14
206	Impegni a lungo termine	203'330'638.00	173'494'730.00	17.20	29'835'908.00
208	Accantonamenti a lungo termine	20'536'947.72	20'771'249.57	-1.13	-234'301.85
209	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	4'301'513.63	3'991'796.08	7.76	309'717.55
291	Fondi	-112'026.85	-267'238.52	-58.08	155'211.67
296	Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali	0.00	0.00		0.00
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	33'607'840.08	33'476'207.09	0.39	131'632.99
		272'250'895.62	266'800'519.35	2.04	5'450'376.27

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
1000	Cassa	45'330.20	33'891.45	33.75	11'438.75
1002	Banca / Posta	4'524'317.71	4'427'149.12	2.19	97'168.59
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	3'234'890.07	2'837'432.13	14.01	397'457.94
1011	Conti correnti con terzi	54'739'660.92	46'239'660.92	18.38	8'500'000.00
1012	Crediti per imposte	15'274'365.73	14'350'779.64	6.44	923'586.09
1019	Altri crediti	14'934.92	0.00		14'934.92
1040	RRA Spese del personale	26'545.75	36'044.85	-26.35	-9'499.10
1041	RRA Spese per beni e servizi	216'535.64	331'820.39	-34.74	-115'284.75
1042	RRA Imposte	-3'232'426.70	606'442.55	-633.01	-3'838'869.25
1043	RRA Trasferimenti (conto economico)	62'950.00	65'300.00	-3.60	-2'350.00
1045	RRA Altri ricavi d'esercizio	107.00	444.00	-75.90	-337.00
1070	Azioni e quote di partecipazione	500.00	500.00	0.00	0.00
1072	Crediti a lungo termine	2'174'630.20	2'609'130.41	-16.65	-434'500.21
1080	Terreni dei BP	5'200'187.50	5'200'187.50	0.00	0.00
1084	Immobili dei BP	48'271'255.41	47'671'663.56	1.26	599'591.85
1090	Crediti verso finanziamenti speciali	13'769'015.25	14'265'452.25	-3.48	-496'437.00
1400	Terreni dei beni amministrativi	9'482'434.95	9'514'460.05	-0.34	-32'025.10
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	20'332'282.32	18'864'627.62	7.78	1'467'654.70
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	796'581.67	246'204.45	223.54	550'377.22
1403	Altre opere del genio civile	17'409'809.39	14'404'007.24	20.87	3'005'802.15
1404	Immobili dei BA	58'849'017.94	62'637'320.39	-6.05	-3'788'302.45
1405	Boschi	754'295.30	775'733.95	-2.76	-21'438.65
1406	Beni mobili dei BA	4'269'552.42	4'622'082.92	-7.63	-352'530.50
1409	Altri investimenti materiali	214'523.37	255'868.02	-16.16	-41'344.65
1420	Software	192'614.39	221'137.95	-12.90	-28'523.56
1429	Altri investimenti in beni immateriali	3'256'051.70	3'422'850.22	-4.87	-166'798.52
1461	Contributi al Cantone	9'223'226.05	9'735'407.30	-5.26	-512'181.25
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'757'933.54	1'933'452.39	-9.08	-175'518.85
1464	Contributi ad imprese pubbliche	53'550.00	55'462.50	-3.45	-1'912.50
1465	Contributi ad imprese private	420'841.68	530'128.13	-20.62	-109'286.45
1466	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	915'381.30	905'877.45	1.05	9'503.85
		272'250'895.62	266'800'519.35	2.04	5'450'376.27

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	4'505'461.99	7'015'127.22	-35.78	-2'509'665.23
2001	Conti correnti con terzi	2'187'321.03	157'503.80		2'029'817.23
2002	Debiti per imposte	59'993.30	100'161.92	-40.10	-40'168.62
2006	Averi in custodia e cauzioni	52'922.45	52'473.20	0.86	449.25
2009	Altri impegni correnti	2'557'656.90	2'074'828.46	23.27	482'828.44
2010	Impegni verso intermediari finanziari	0.00	25'000'000.00	-100.00	-25'000'000.00
2040	RRP Spese del personale	175'527.01	155'734.90	12.71	19'792.11
2041	RRP Spese per beni e servizi	151'274.55	94'717.13	59.71	56'557.42
2043	RRP Trasferimenti (conto economico)	0.00	54'315.00	-100.00	-54'315.00
2044	RRP Spese e ricavi finanziari	347'860.48	391'335.85	-11.11	-43'475.37
2045	RRP Altri ricavi d'esercizio	30'111.80	33'123.90	-9.09	-3'012.10
2049	Altri RRP del Conto economico	280'652.74	44.10		280'608.64
2059	Altri accantonamenti a breve termine	237'200.79	204'409.65	16.04	32'791.14
2064	Prestiti, Riconoscimenti di debito	202'993'138.00	173'119'730.00	17.26	29'873'408.00
2069	Altri impegni a lungo termine	337'500.00	375'000.00	-10.00	-37'500.00
2088	Accantonamenti a lungo termine del conto investimenti	20'536'947.72	20'771'249.57	-1.13	-234'301.85
2090	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	4'019'186.30	3'710'444.45	8.32	308'741.85
2092	Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi	282'327.33	281'351.63	0.35	975.70
2910	Fondi del capitale proprio	-112'026.85	-267'238.52	-58.08	155'211.67
2990	Risultato annuale	131'632.99	863'706.32	-84.76	-732'073.33
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	33'476'207.09	32'612'500.77	2.65	863'706.32
		272'250'895.62	266'800'519.35	2.04	5'450'376.27

BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2023

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	8

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
ATTIVI		272'250'895.62	266'800'519.35	2.04	5'450'376.27
Beni patrimoniali (BP)		144'322'799.60	138'675'898.77	4.07	5'646'900.83
Liquidità e piazzamenti a breve termine		4'569'647.91	4'461'040.57	2.43	108'607.34
Cassa		45'330.20	33'891.45	33.75	11'438.75
1000.000	Cassa	17'532.00	12'084.10	45.08	5'447.90
1000.002	Cassa Arzo	1'224.55	1'494.05	-18.04	-269.50
1000.003	Cassa Capolago	420.95	407.20	3.38	13.75
1000.004	Cassa Asilo nido	191.15	43.95	334.93	147.20
1000.005	Cassa Rancate	1'453.95	1'630.95	-10.85	-177.00
1000.007	Cassa Ufficio Controllo Abitanti	8'721.20	7'103.25	22.78	1'617.95
1000.008	Cassa Polizia comunale	3'738.60	2'217.50	68.60	1'521.10
1000.009	Cassa Agenzia postale Capolago	3'973.55	3'769.15	5.42	204.40
1000.010	Cassa Centro Giovani	25.95	186.40	-86.08	-160.45
1000.011	Cassa Museo d'arte	3'116.05	831.80	274.62	2'284.25
1000.012	Cassa Ufficio tecnico comunale	391.80	333.45	17.50	58.35
1000.014	Cassa Centro culturale LaFilanda	1'264.15	1'135.65	11.32	128.50
1000.015	Cassa Ligornetto	968.40	1'360.15	-28.80	-391.75
1000.017	Cassa Besazio	627.90	533.85	17.62	94.05
1000.018	Cassa Cancelleria Mendrisio	1'680.00	760.00	121.05	920.00
Banca / Posta		4'524'317.71	4'427'149.12	2.19	97'168.59
1002.000	Conto corrente Postale	4'065'029.10	2'996'821.13	35.64	1'068'207.97
1002.001	Conto corrente Raiffeisen n. 6068.54	240'214.15	1'178'410.65	-79.62	-938'196.50
1002.002	Conto corrente Raiffeisen n. 6068.47	9'528.20	9'588.20	-0.63	-60.00
1002.003	Conto corrente Raiffeisen rubrica PAV	14'023.37	66'518.35	-78.92	-52'494.98
1002.004	Conto corrente Raiffeisen n. 1178.98	63'784.89	63'604.01	0.28	180.88
1002.005	Conto corrente Banca Stato n. 1524888	55'106.08	26'090.20	111.21	29'015.88
1002.006	Conto corrente Raiffeisen n. 6068.76	69.10	129.10	-46.48	-60.00
1002.007	Conto corrente Raiffeisen n. 6068.91	12'554.95	12'614.95	-0.48	-60.00
1002.009	Conto corrente UBS n. 431031.01G	11'310.15	12'993.25	-12.95	-1'683.10
1002.010	Conto corrente Raiffeisen n. 6068.37	4'158.95	4'218.95	-1.42	-60.00
1002.011	Conto corrente Raiffeisen n. 39344.23 - S. Lucia	20'347.06	17'612.86	15.52	2'734.20
1002.012	Conto corrente Credit Suisse n. 0490-701392-11-7	6'015.75	6'424.25	-6.36	-408.50
1002.013	Conto corrente Basler Kantonalbank 2542.0464.2001	4'283.45	6'023.25	-28.88	-1'739.80
1002.014	Conto corrente Raiffeisen rubrica CPI	17'892.51	26'099.97	-31.45	-8'207.46
Crediti		73'263'851.64	63'427'872.69	15.51	9'835'978.95

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
Crediti per forniture e prestazioni a terzi		3'234'890.07	2'837'432.13	14.01	397'457.94
1010.000	Crediti diversi	2'797'015.85	2'355'080.90	18.77	441'934.95
1010.001	Crediti per affitti appartamenti-stabili comunali	25'487.15	22'699.00	12.28	2'788.15
1010.002	Crediti per tasse rifiuti (economie domestiche)	30'604.55	41'152.70	-25.63	-10'548.15
1010.003	Crediti per tasse canalizzazioni	-52'410.30	50'409.80	-203.97	-102'820.10
1010.004	Crediti per Posta CH SA per Agenzia postale Capolago	686.95	913.35	-24.79	-226.40
1010.005	Crediti per tasse locazione posteggio	47'030.00	38'220.05	23.05	8'809.95
1010.006	Crediti per tasse abbonamenti autosilo	107'457.75	82'564.95	30.15	24'892.80
1010.008	Crediti Fondazione Monte Generoso	36'407.50	36'407.50	0.00	0.00
1010.009	Crediti per locazione infrastrutture CPI	900.00	0.00		900.00
1010.011	Crediti per tassa controllo impianti di combustione	3'299.25	7'733.65	-57.34	-4'434.40
1010.012	Crediti per tasse rifiuti (attività economiche)	238'411.37	202'250.23	17.88	36'161.14
Conti correnti con terzi		54'739'660.92	46'239'660.92	18.38	8'500'000.00
1011.100	Conto corrente AIM sezione acqua	27'239'660.92	24'739'660.92	10.11	2'500'000.00
1011.101	Conto corrente AIM sezione elettricità	27'300'000.00	21'300'000.00	28.17	6'000'000.00
1011.102	Conto corrente AIM sezione gas	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00
Crediti per imposte		15'274'365.73	14'350'779.64	6.44	923'586.09
1012.013	Imposte 2013 e precedenti	597'000.45	680'993.40	-12.33	-83'992.95
1012.014	Imposte 2014	65'834.20	44'980.15	46.36	20'854.05
1012.015	Imposte 2015	147'507.55	94'395.00	56.27	53'112.55
1012.016	Imposte 2016	44'723.85	524'730.10	-91.48	-480'006.25
1012.017	Imposte 2017	719'629.05	0.00		719'629.05
1012.020	Imposte 2020	1'444'677.65	2'543'790.07	-43.21	-1'099'112.42
1012.021	Imposte 2021	2'296'792.75	4'974'605.64	-53.83	-2'677'812.89
1012.022	Imposte 2022	4'196'964.16	5'479'424.13	-23.41	-1'282'459.97
1012.023	Imposte 2023	5'752'797.82	0.00		5'752'797.82
1012.100	Crediti per tassa sui cani	8'438.25	7'861.15	7.34	577.10
Altri crediti		14'934.92	0.00		14'934.92
1019.000	Crediti verso AFC per imposta preventiva	14'934.92	0.00		14'934.92
Ratei e risconti attivi		-2'926'288.31	1'040'051.79	-381.36	-3'966'340.10
RRA Spese del personale		26'545.75	36'044.85	-26.35	-9'499.10
1040.000	RRA cassa pensioni Swiss Life	14'845.35	0.00		14'845.35
1040.001	RRA tutele-curatele	9'643.00	5'642.45	70.90	4'000.55
1040.002	RRA tutori	1'985.05	854.65	132.26	1'130.40

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	10

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
1040.003	RRA cassa pensioni Helvetia	72.35	29'547.75	-99.76	-29'475.40
	RRA Spese per beni e servizi	216'535.64	331'820.39	-34.74	-115'284.75
1041.000	RRA liquidità	2'500.00	0.00		2'500.00
1041.001	RRA spese per beni e servizi	156'534.41	137'440.89	13.89	19'093.52
1041.002	RRA tessere agp	0.00	84'000.00	-100.00	-84'000.00
1041.003	RRA istruzione polizia	0.00	656.30	-100.00	-656.30
1041.007	RRA sinistri assicurativi	18'227.10	28'491.30	-36.03	-10'264.20
1041.009	RRA Piazzale alla Valle (2021 e seguenti)	23'150.51	49'547.68	-53.28	-26'397.17
1041.010	RRA Centro Pronto Intervento (2021 e seguenti)	16'123.62	31'684.22	-49.11	-15'560.60
	RRA Imposte	-3'232'426.70	606'442.55	-633.01	-3'838'869.25
1042.020	RRA Imposte valutate esercizio 2020	-3'400'698.20	-3'140'650.75	8.28	-260'047.45
1042.021	RRA Imposte valutate esercizio 2021	-3'809'109.30	757'228.20	-603.03	-4'566'337.50
1042.022	RRA Imposte valutate esercizio 2022	-1'101'705.60	2'989'865.10	-136.85	-4'091'570.70
1042.023	RRA Imposte valutate esercizio 2023	5'079'086.40	0.00		5'079'086.40
	RRA Trasferimenti (conto economico)	62'950.00	65'300.00	-3.60	-2'350.00
1043.000	RRA contributo dal Cantone per ARP	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00
1043.001	RRA contributo dal Cantone per sportelli LAPS	24'950.00	27'300.00	-8.61	-2'350.00
	RRA Altri ricavi d'esercizio	107.00	444.00	-75.90	-337.00
1045.003	RRA assistenza	107.00	444.00	-75.90	-337.00
	Investimenti finanziari (a lungo termine)	2'175'130.20	2'609'630.41	-16.65	-434'500.21
	Azioni e quote di partecipazione	500.00	500.00	0.00	0.00
1070.000	Titoli, azioni e quote di partecipazione	500.00	500.00	0.00	0.00
	Crediti a lungo termine	2'174'630.20	2'609'130.41	-16.65	-434'500.21
1072.000	Debitori tasse contributi costruzioni canalizzazioni	1'592'012.40	1'992'574.56	-20.10	-400'562.16
1072.001	Debitori contributi miglioria Strada Sotto Chiesa	1'260.00	2'292.00	-45.03	-1'032.00
1072.006	Debitori contributi miglioria pavimentazione nucleo di Besazio	3'827.15	4'932.15	-22.40	-1'105.00
1072.007	Debitori contributi miglioria nuova strada industriale Mendrisio-Rancate	577'530.65	609'331.70	-5.22	-31'801.05
	Investimenti materiali dei BP	53'471'442.91	52'871'851.06	1.13	599'591.85
	Terreni dei BP	5'200'187.50	5'200'187.50	0.00	0.00

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	11

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
1080.000	Terreni dei beni patrimoniali	5'200'187.50	5'200'187.50	0.00	0.00
	Immobili dei BP	48'271'255.41	47'671'663.56	1.26	599'591.85
1084.000	Immobili dei beni patrimoniali	927'442.00	927'442.00	0.00	0.00
1084.001	Alloggi Sociali	6'706'111.65	6'706'111.65	0.00	0.00
1084.002	Piazzale alla Valle	17'379'577.50	16'746'151.40	3.78	633'426.10
1084.003	Campus SUPSI	12'565'582.80	12'690'582.80	-0.98	-125'000.00
1084.004	Centro Pronto Intervento - 2° fase	10'692'541.46	10'601'375.71	0.86	91'165.75
	Crediti verso finanziamenti speciali	13'769'015.25	14'265'452.25	-3.48	-496'437.00
	Crediti verso finanziamenti speciali	13'769'015.25	14'265'452.25	-3.48	-496'437.00
1090.000	Cambiamento istituto di previdenza	11'762'430.00	12'118'867.00	-2.94	-356'437.00
1090.001	Rendite di pensionamento al grado IPCT (norma transitoria over 50 il 01.01.2013)	2'006'585.25	2'146'585.25	-6.52	-140'000.00
	Beni amministrativi (BA)	127'928'096.02	128'124'620.58	-0.15	-196'524.56
	Investimenti materiali dei BA	112'108'497.36	111'320'304.64	0.71	788'192.72
	Terreni dei beni amministrativi	9'482'434.95	9'514'460.05	-0.34	-32'025.10
1400.000	Terreni dei beni amministrativi	9'482'434.95	9'514'460.05	-0.34	-32'025.10
	Strade, piazze e vie di comunicazione	20'332'282.32	18'864'627.62	7.78	1'467'654.70
1401.000	Strade, piazze e vie di comunicazione	20'332'282.32	18'864'627.62	7.78	1'467'654.70
	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	796'581.67	246'204.45	223.54	550'377.22
1402.000	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	796'581.67	246'204.45	223.54	550'377.22
	Altre opere del genio civile	17'409'809.39	14'404'007.24	20.87	3'005'802.15
1403.000	Amministrazione generale	584'894.52	441'605.12	32.45	143'289.40
1403.200	Opere di depurazione acque	15'628'814.87	12'652'559.02	23.52	2'976'255.85
1403.300	Raccolta ed eliminazione rifiuti	860'820.55	962'372.05	-10.55	-101'551.50
1403.400	Ripari valangari e altre premunizioni	171'793.55	178'347.70	-3.67	-6'554.15
1403.900	Opere del genio civile diverse	163'485.90	169'123.35	-3.33	-5'637.45
	Immobili dei BA	58'849'017.94	62'637'320.39	-6.05	-3'788'302.45
1404.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	37'340'401.95	38'542'067.10	-3.12	-1'201'665.15
1404.500	Scuole, sport, cultura e tempo libero	17'333'893.06	19'690'381.31	-11.97	-2'356'488.25
1404.600	Case anziani e altri istituti di cura	4'174'722.93	4'404'871.98	-5.22	-230'149.05

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	12

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
	Boschi	754'295.30	775'733.95	-2.76	-21'438.65
1405.000	Boschi e lavori forestali	754'295.30	775'733.95	-2.76	-21'438.65
	Beni mobili dei BA	4'269'552.42	4'622'082.92	-7.63	-352'530.50
1406.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	3'333'815.03	3'770'537.11	-11.58	-436'722.08
1406.300	Raccolta ed eliminazione rifiuti	7'807.30	36'035.45	-78.33	-28'228.15
1406.500	Scuole, sport, cultura e tempo libero	927'930.09	815'510.36	13.79	112'419.73
	Altri investimenti materiali	214'523.37	255'868.02	-16.16	-41'344.65
1409.000	Altri investimenti materiali	214'523.37	255'868.02	-16.16	-41'344.65
	Investimenti immateriali	3'448'666.09	3'643'988.17	-5.36	-195'322.08
	Software	192'614.39	221'137.95	-12.90	-28'523.56
1420.000	Software	192'614.39	221'137.95	-12.90	-28'523.56
	Altri investimenti in beni immateriali	3'256'051.70	3'422'850.22	-4.87	-166'798.52
1429.000	Altri investimenti in beni immateriali	3'256'051.70	3'422'850.22	-4.87	-166'798.52
	Contributi per investimenti	12'370'932.57	13'160'327.77	-6.00	-789'395.20
	Contributi al Cantone	9'223'226.05	9'735'407.30	-5.26	-512'181.25
1461.000	Contributi al Cantone	9'223'226.05	9'735'407.30	-5.26	-512'181.25
	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'757'933.54	1'933'452.39	-9.08	-175'518.85
1462.000	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'757'933.54	1'933'452.39	-9.08	-175'518.85
	Contributi ad imprese pubbliche	53'550.00	55'462.50	-3.45	-1'912.50
1464.000	Contributi ad imprese pubbliche	53'550.00	55'462.50	-3.45	-1'912.50
	Contributi ad imprese private	420'841.68	530'128.13	-20.62	-109'286.45
1465.000	Contributi ad imprese private	420'841.68	530'128.13	-20.62	-109'286.45
	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	915'381.30	905'877.45	1.05	9'503.85
1466.000	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	915'381.30	905'877.45	1.05	9'503.85

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
PASSIVI		272'250'895.62	266'800'519.35	2.04	5'450'376.27
Capitale di terzi		238'755'082.39	233'591'550.78	2.21	5'163'531.61
Impegni correnti		9'363'355.67	9'400'094.60	-0.39	-36'738.93
Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi		4'505'461.99	7'015'127.22	-35.78	-2'509'665.23
2000.000	Creditori EED	3'803'313.49	4'502'145.70	-15.52	-698'832.21
2000.001	Creditori diversi	702'148.50	2'512'981.42	-72.06	-1'810'832.92
2000.010	Creditori Cassa Pensioni Swiss Life	0.00	0.10	-100.00	-0.10
Conti correnti con terzi		2'187'321.03	157'503.80	999.99	2'029'817.23
2001.000	Conti correnti Stato Comune	2'187'321.03	157'503.80	999.99	2'029'817.23
Debiti per imposte		59'993.30	100'161.92	-40.10	-40'168.62
2002.013	Debiti per imposte comunali 2013 e precedenti	0.00	3'461.50	-100.00	-3'461.50
2002.016	Debiti per imposte comunali 2016	0.00	11'168.00	-100.00	-11'168.00
2002.017	Debiti per imposte comunali 2017	0.00	1'139.95	-100.00	-1'139.95
2002.019	Debiti per imposte comunali 2019	1'144.35	550.40	107.91	593.95
2002.020	Debiti per imposte comunali 2020	0.00	17'609.42	-100.00	-17'609.42
2002.021	Debiti per imposte comunali 2021	8'235.35	57'515.35	-85.68	-49'280.00
2002.022	Debiti per imposte comunali 2022	45'560.60	8'717.30	422.65	36'843.30
2002.023	Debiti per imposte comunali 2023	5'053.00	0.00		5'053.00
Averi in custodia e cauzioni		52'922.45	52'473.20	0.86	449.25
2006.000	Cauzioni in deposito	17'870.00	17'242.00	3.64	628.00
2006.001	Oggetti ritrovati in deposito	1'161.25	1'100.00	5.57	61.25
2006.002	Deposito CTR - particella n. 459 RFD	9'528.20	9'588.20	-0.63	-60.00
2006.003	Deposito CTR - particella n. 656 RFD	69.10	129.10	-46.48	-60.00
2006.004	Deposito CTR - particelle n. 205 e 210 RFD Mendrisio	12'554.95	12'614.95	-0.48	-60.00
2006.005	Deposito ARP - particella n. 1307 RFD Meride	4'158.95	4'218.95	-1.42	-60.00
2006.006	Cauzioni chiavi discarica (Besazio)	1'240.00	1'240.00	0.00	0.00
2006.007	Cauzioni in deposito posteggio coperto (Meride)	6'340.00	6'340.00	0.00	0.00
Altri impegni correnti		2'557'656.90	2'074'828.46	23.27	482'828.44
2009.000	Altri impegni correnti	200.00	404.40	-50.54	-204.40
2009.005	Anticipi debitori imposte anno 2017	0.00	101'386.05	-100.00	-101'386.05
2009.006	Anticipi debitori imposte anno 2018	1'054'196.65	1'576'177.43	-33.12	-521'980.78
2009.007	Anticipi debitori imposte anno 2019	1'503'260.25	381'860.58	293.67	1'121'399.67
2009.010	Anticipi debitori imposte anno 2023	0.00	15'000.00	-100.00	-15'000.00
Impegni a breve termine		0.00	25'000'000.00	-100.00	-25'000'000.00

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	14

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
Impegni verso intermediari finanziari		0.00	25'000'000.00	-100.00	-25'000'000.00
2010.007	Banca Raiffeisen Mendrisio e Valle di Muggio (02.11.2022/02.05.2023)	0.00	5'000'000.00	-100.00	-5'000'000.00
2010.008	Banca Stato (21.11.2022/21.11.2023)	0.00	10'000'000.00	-100.00	-10'000'000.00
2010.009	Banca Stato (24.11.2022/24.11.2023)	0.00	10'000'000.00	-100.00	-10'000'000.00
Ratei e risconti passivi (RRP)		985'426.58	729'270.88	35.12	256'155.70
RRP Spese del personale		175'527.01	155'734.90	12.71	19'792.11
2040.000	RRP Stipendi del personale	175'527.01	155'734.90	12.71	19'792.11
RRP Spese per beni e servizi		151'274.55	94'717.13	59.71	56'557.42
2041.000	RRP Spese per beni e servizi	135'809.80	83'956.34	61.76	51'853.46
2041.003	RRP creditori EED	15'464.75	4'250.00	263.88	11'214.75
2041.013	RRP Progetto Educativa territoriale comunale a sostegno delle povertà educative	0.00	6'510.79	-100.00	-6'510.79
RRP Trasferimenti (conto economico)		0.00	54'315.00	-100.00	-54'315.00
2043.000	RRP finanziamenti attività associazioni e società sportive e ricreative della Città di Mendrisio	0.00	54'315.00	-100.00	-54'315.00
RRP Spese e ricavi finanziari		347'860.48	391'335.85	-11.11	-43'475.37
2044.000	RRP Spese e ricavi finanziari istituti bancari	145'179.75	145'179.75	0.00	0.00
2044.001	RRP spese e ricavi finanziari locazioni, affitti, diritti superficie	62'402.20	93'700.35	-33.40	-31'298.15
2044.002	RRP girate liquidità	-1'674.00	0.00		-1'674.00
2044.003	RRP contributi Casinò	111'971.03	111'970.75	0.00	0.28
2044.004	RRP interessi contributi miglioria Strada-Storta Sotto Chiesa Rancate	199.65	394.75	-49.42	-195.10
2044.006	RRP interessi contributi miglioria pavimentazione nucleo Besazio	459.90	613.20	-25.00	-153.30
2044.007	RRP interessi contributi miglioria nuova strada industriale Mendrisio-Rancate	29'321.95	39'477.05	-25.72	-10'155.10
RRP Altri ricavi d'esercizio		30'111.80	33'123.90	-9.09	-3'012.10
2045.000	RRP documenti d'identità	21'297.10	24'354.10	-12.55	-3'057.00
2045.002	RRP fondi privati assistenziali	8'814.70	8'769.80	0.51	44.90
Altri RRP del Conto economico		280'652.74	44.10	999.99	280'608.64

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
2049.001	Altri RRP recupero riduzione della deduzione imposta precedente IVA - periodo fiscale 2018-2022	279'916.08	0.00		279'916.08
2049.910	Altri RRP per PVR (partita di giro)	736.66	0.00		736.66
2049.911	Altri RRP per CCS, cassa, CCP e banche (partita di giro)	0.00	44.10	-100.00	-44.10
Accantonamenti a breve termine		237'200.79	204'409.65	16.04	32'791.14
Altri accantonamenti a breve termine		237'200.79	204'409.65	16.04	32'791.14
2059.000	Accantonamenti per fondo mobilità aziendale	216'706.29	198'915.15	8.94	17'791.14
2059.004	Accantonamenti per Tremona Anno Domini	5'494.50	5'494.50	0.00	0.00
2059.011	Accantonamento per manutenzione straordinaria Cappella Jemale - Besazio	15'000.00	0.00		15'000.00
Impegni a lungo termine		203'330'638.00	173'494'730.00	17.20	29'835'908.00
Prestiti, Riconoscimenti di debito		202'993'138.00	173'119'730.00	17.26	29'873'408.00
2064.000	Banca Raiffeisen 10745.28 (2016-2026 1.1%) (S. Lucia)	4'093'138.00	4'219'730.00	-3.00	-126'592.00
2064.001	SUVA 40001021 (2014-2024 1.72%)	4'500'000.00	4'500'000.00	0.00	0.00
2064.004	Consorzio Protezione Civile M'siotto (2020-2023 0.40%)	0.00	3'000'000.00	-100.00	-3'000'000.00
2064.005	UBS 27.887.595 (2015-2025 2.30%)	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
2064.007	Banca Stato 1524888/3575252 (2015-2025 1.13%)	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
2064.008	La Posta Svizzera (2016-2026 0.50%)	8'000'000.00	8'000'000.00	0.00	0.00
2064.009	La Posta Svizzera (2017-2027 0.62%)	13'000'000.00	13'000'000.00	0.00	0.00
2064.010	Cassa Pensioni Migros (2017-2027 0.75%)	7'000'000.00	7'000'000.00	0.00	0.00
2064.012	La Posta Svizzera (2018-2028 0.95%)	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
2064.013	SUVA 40002951 (2018-2023 0.29%)	0.00	10'000'000.00	-100.00	-10'000'000.00
2064.014	La Posta Svizzera (2019-2024 0.18%)	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
2064.015	Basler Kantonalbank (2019-2024 0.36%)	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
2064.016	SUVA 40003031 (2019-2029 0.60%)	8'400'000.00	8'400'000.00	0.00	0.00
2064.017	Cassa Pensioni Migros (2020-2027 0.5%)	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
2064.019	Banca Stato n. 12679996 (2020-2025 0.31%)	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
2064.020	Banca Stato n. 13938039 (2021-2023 0.21%)	0.00	10'000'000.00	-100.00	-10'000'000.00
2064.021	Banca Stato n. 13938045 (2021-2026 0.27%)	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
2064.022	Banca Stato n. 14959135 (2022-2024 1.63%)	15'000'000.00	15'000'000.00	0.00	0.00
2064.023	Banca Raiffeisen 902.139.184.2 (2022-2024 1.58%)	20'000'000.00	20'000'000.00	0.00	0.00
2064.024	Consorzio Protezione Civile M'siotto (2023-2026 2.00%)	3'000'000.00	0.00		3'000'000.00
2064.025	Banca Stato n. 15912899 (2023-2027 1.64%)	20'000'000.00	0.00		20'000'000.00
2064.026	Banca Stato n. 15913038 (2023-2027 1.64%)	10'000'000.00	0.00		10'000'000.00
2064.027	Banca Stato n. 15913045 (2023-2027 1.64%)	10'000'000.00	0.00		10'000'000.00

BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2023

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	16

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
2064.028	Banca Stato n. 15912907 (2023-2027 1.64%)	10'000'000.00	0.00		10'000'000.00
	Altri impegni a lungo termine	337'500.00	375'000.00	-10.00	-37'500.00
2069.000	Mutuo LIM Federale (2009-2032)	337'500.00	375'000.00	-10.00	-37'500.00
	Accantonamenti a lungo termine	20'536'947.72	20'771'249.57	-1.13	-234'301.85
	Accantonamenti a lungo termine del conto investimenti	20'536'947.72	20'771'249.57	-1.13	-234'301.85
2088.000	Accantonamenti contributi LALIA	109'220.90	109'220.90	0.00	0.00
2088.001	Accantonamenti contributi LALIA - Arzo	2'021'127.75	2'027'682.25	-0.32	-6'554.50
2088.002	Accantonamenti contributi LALIA - Besazio	218'139.19	218'139.19	0.00	0.00
2088.003	Accantonamenti contributi LALIA - Capolago	2'466'499.25	2'548'284.50	-3.21	-81'785.25
2088.004	Accantonamenti contributi LALIA - Genestrerio	1'055'771.60	1'055'771.60	0.00	0.00
2088.005	Accantonamenti contributi LALIA - Mendrisio e Salorino	12'281'159.29	12'427'121.39	-1.17	-145'962.10
2088.006	Accantonamenti contributi LALIA - Meride	167'068.70	167'068.70	0.00	0.00
2088.007	Accantonamenti contributi LALIA - Rancate	1'717'256.20	1'717'256.20	0.00	0.00
2088.008	Accantonamenti contributi LALIA - Tremona	205'725.35	205'725.35	0.00	0.00
2088.010	Accantonamenti sussidio Cantone progetto aggregativo	294'979.49	294'979.49	0.00	0.00
	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	4'301'513.63	3'991'796.08	7.76	309'717.55
	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	4'019'186.30	3'710'444.45	8.32	308'741.85
2090.000	Contributi sostitutivi per posteggi	772'814.95	736'814.95	4.89	36'000.00
2090.200	Accantonamento per manut. straordinaria canalizzazioni	2'125'774.70	2'030'774.70	4.68	95'000.00
2090.500	Contributi FER	1'120'596.65	942'854.80	18.85	177'741.85
	Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi	282'327.33	281'351.63	0.35	975.70
2092.000	Debito verso il legato Tonella	7'802.65	7'806.50	-0.05	-3.85
2092.001	Debito verso il legato Ortelli Decio	79'427.90	77'870.50	2.00	1'557.40
2092.003	Debito verso il legato Brenni Laura	15'288.80	15'577.25	-1.85	-288.45
2092.004	Debito verso il legato Fattorini (Capolago)	12'824.70	13'161.45	-2.56	-336.75
2092.005	Debito verso il legato Soldini-Botta (Rancate)	49'429.85	49'048.85	0.78	381.00
2092.006	Debito verso il legato Calderari (Rancate)	18'793.40	19'013.15	-1.16	-219.75
2092.007	Debito verso la Parrocchia (Capolago)	26'935.00	26'935.00	0.00	0.00
2092.008	Debito verso il legato Pessina (Ligornetto)	26'626.50	26'104.40	2.00	522.10
2092.010	Debito verso la Parrocchia (Meride)	43'967.00	43'967.00	0.00	0.00
2092.011	Debito verso il Legato Scala (Ligornetto)	0.00	636.00	-100.00	-636.00
2092.012	Fondo riserva forestale - ex Patriziato Capolago	1'231.53	1'231.53	0.00	0.00
	Capitale proprio	33'495'813.23	33'208'968.57	0.86	286'844.66

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2023**

COMUNE di MENDRISIO	
Pagina	17

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
	Fondi	-112'026.85	-267'238.52	-58.08	155'211.67
	Fondi del capitale proprio	-112'026.85	-267'238.52	-58.08	155'211.67
2910.300	Eliminazione dei rifiuti	-112'026.85	-267'238.52	-58.08	155'211.67
	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	33'607'840.08	33'476'207.09	0.39	131'632.99
	Risultato annuale	131'632.99	863'706.32	-84.76	-732'073.33
2990.000	Risultato annuale	131'632.99	863'706.32	-84.76	-732'073.33
	Risultati cumulati degli anni precedenti	33'476'207.09	32'612'500.77	2.65	863'706.32
2999.000	Risultati cumulati degli anni precedenti	33'476'207.09	32'612'500.77	2.65	863'706.32