AZIENDA ELETTRICA	
Data	01-09-2025
Pagina	1

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO

DICASTERO	PREVENTIVO 2026 SPESE		PREVENTIVO 2026 RICAVI		PREVENTIVO 2025 SPESE	PREVENTIVO 2025 RICAVI
1 GESTIONE CORRENTE	3'113'195.00	20.22 %	177'000.00	1.15 %	2'984'806.00	192'000.00
2 ACQUISTO E VENDITA ENERGIA	12'281'637.86	79.78 %	15'220'366.75	98.85 %	13'023'913.53	15'675'916.10
TOTALI	**15'394'832.86**	**100.00 %**	**15'397'366.75**	**100.00 %**	**16'008'719.53**	**15'867'916.10**
DISAVANZO D'ESERCIZIO						**140'803.43**
AVANZO D'ESERCIZIO	**2'533.89**					
TOTALI A PAREGGIO	**15'397'366.75**		**15'397'366.75**		**16'008'719.53**	**16'008'719.53**

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO

PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
1	**GESTIONE CORRENTE**				
100	GESTIONE CORRENTE	3'113'195.00	20.22	177'000.00	1.15
	TOTALE PER DICASTERO	**3'113'195.00**		**177'000.00**	
	Maggior spese			***2'936'195.00***	
2	**ACQUISTO E VENDITA ENERGIA**				
200	ACQUISTO E VENDITA ENERGIA	12'281'637.86	79.78	15'220'366.75	98.85
	TOTALE PER DICASTERO	**12'281'637.86**		**15'220'366.75**	
	Maggior ricavo	***2'938'728.89***			
TOTALI		**15'394'832.86**	**100.00 %**	**15'397'366.75**	**100.00 %**
AVANZO D'ESERCIZIO		**2'533.89**			
TOTALI A PAREGGIO		**15'397'366.75**		**15'397'366.75**	

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

		PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3	**SPESE**	**15'394'832.86**	**16'008'719.53**	**16'437'204.84**
30	Spese per il personale	1'245'000.00	1'209'900.00	1'027'198.85
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	10'147'595.79	10'772'863.91	10'470'288.34
33	Ammortamenti beni amministrativi	457'195.00	407'506.00	346'326.00
34	Spese finanziarie	42'000.00	10'000.00	25'379.94
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	304'011.17
36	Spese di trasferimento	3'503'042.07	3'608'449.62	4'210'564.94
38	Spese straordinarie	0.00	0.00	53'435.60
4	**RICAVI**	**15'397'366.75**	**15'867'916.10**	**16'847'797.59**
42	Tasse e retribuzioni	14'427'455.58	14'859'662.79	15'512'544.90
43	Ricavi diversi	20'000.00	32'000.00	13'327.64
44	Ricavi finanziari	2'000.00	2'000.00	4'133.60
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	304'011.17	276'253.31	579'652.51
46	Ricavi da trasferimento	643'900.00	698'000.00	696'113.34
48	Ricavi straordinari	0.00	0.00	42'025.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3	**100.00**	**SPESE**	**15'394'832.86**	**16'008'719.53**	**16'437'204.84**
30	**8.09**	**Spese per il personale**	**1'245'000.00**	**1'209'900.00**	**1'027'198.85**
301	**6.11**	**Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio**	**940'300.00**	**920'400.00**	**779'300.30**
3010	6.11	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	940'300.00	920'400.00	779'300.30
304	**0.27**	**Assegni e indennità**	**41'900.00**	**25'000.00**	**28'222.60**
3041	0.08	Indennità economia domestica	11'700.00	6'300.00	9'520.00
3049	0.20	Altri assegni e indennità	30'200.00	18'700.00	18'702.60
305	**1.43**	**Contributi del datore di lavoro**	**219'800.00**	**221'500.00**	**186'864.25**
3050	0.40	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	62'300.00	63'700.00	52'845.60
3052	0.79	Contributi alla cassa pensione	121'000.00	122'000.00	104'436.05
3053	0.10	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	15'700.00	15'400.00	12'703.25
3054	0.14	Contributi alla cassa per assegni figli	20'800.00	20'400.00	16'879.35
306	**0.03**	**Prestazioni di previdenza del datore di lavoro**	**4'000.00**	**4'000.00**	**3'951.00**
3060	0.03	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	4'000.00	4'000.00	3'951.00
309	**0.25**	**Altre spese per il personale**	**39'000.00**	**39'000.00**	**28'860.70**
3090	0.23	Formazione (- continua) del personale	35'000.00	35'000.00	28'281.40
3099	0.03	Altre spese per il personale	4'000.00	4'000.00	579.30
31	**65.92**	**Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio**	**10'147'595.79**	**10'772'863.91**	**10'470'288.34**
310	**58.29**	**Spese per materiale e merci**	**8'973'595.79**	**9'610'463.91**	**9'411'808.02**
3100	0.06	Materiale d'ufficio	10'000.00	10'000.00	4'749.85
3101	58.20	Acquisto materiale d'esercizio e di consumo	8'959'595.79	9'596'463.91	9'400'495.47
3102	0.03	Stampati, pubblicazioni	4'000.00	4'000.00	6'562.70
311	**0.64**	**Investimenti non attivabili**	**98'000.00**	**98'000.00**	**51'538.57**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3110	0.11	Mobili e apparecchi d'ufficio	17'000.00	17'000.00	5'215.17
3111	0.28	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	43'000.00	43'000.00	24'837.05
3112	0.13	Abiti, biancheria, tendaggi	20'000.00	20'000.00	14'743.60
3113	0.02	Apparecchiature informatiche	3'000.00	3'000.00	1'515.15
3118	0.10	Investimenti immateriali	15'000.00	15'000.00	5'227.60
312	**0.20**	**Approvvigionamento e smaltimento (BA)**	**30'500.00**	**30'500.00**	**24'847.90**
3120	0.20	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	30'500.00	30'500.00	24'847.90
313	**1.84**	**Prestazioni per servizi e onorari**	**283'500.00**	**302'500.00**	**272'159.90**
3130	1.31	Servizi di terzi	202'000.00	221'000.00	180'575.25
3132	0.36	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	55'400.00	55'400.00	38'243.05
3134	0.13	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	20'100.00	20'100.00	18'616.10
3137	0.04	Imposte e tasse, IVA forfetaria	6'000.00	6'000.00	34'725.50
314	**2.18**	**Manutenzioni immobili dei BA**	**335'000.00**	**320'000.00**	**354'853.90**
3141	0.29	Manutenzione strade	45'000.00	30'000.00	66'061.03
3143	1.56	Manutenzione altre opere del genio civile	240'000.00	240'000.00	240'685.52
3144	0.32	Manutenzione edifici	50'000.00	50'000.00	48'107.35
315	**1.35**	**Manutenzione beni mobili e immateriali**	**208'000.00**	**193'000.00**	**143'059.69**
3150	0.03	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00	4'000.00	663.35
3151	0.45	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	70'000.00	62'000.00	38'940.14
3153	0.04	Manutenzione apparecchi informatici	6'000.00	6'000.00	5'172.75
3158	0.83	Manutenzione beni immateriali	128'000.00	121'000.00	98'283.45
316	**1.23**	**Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo**	**189'000.00**	**188'400.00**	**187'682.60**
3160	1.23	Locazioni e affitti di immobili	189'000.00	188'400.00	187'682.60
318	**0.13**	**Rettifica di valore e perdite su crediti**	**20'000.00**	**20'000.00**	**19'738.05**
3181	0.13	Perdite effettive su crediti	20'000.00	20'000.00	19'738.05

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
319	**0.06**	**Spese d'esercizio diverse**	**10'000.00**	**10'000.00**	**4'599.71**
3199	0.06	Altre spese d'esercizio	10'000.00	10'000.00	4'599.71
33	**2.97**	**Ammortamenti beni amministrativi**	**457'195.00**	**407'506.00**	**346'326.00**
330	**2.97**	**Ammortamenti investimenti materiali**	**457'195.00**	**407'506.00**	**346'326.00**
3300	2.97	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	457'195.00	407'506.00	346'326.00
34	**0.27**	**Spese finanziarie**	**42'000.00**	**10'000.00**	**25'379.94**
340	**0.06**	**Spese per interessi**	**10'000.00**	**10'000.00**	**0.00**
3401	0.06	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	10'000.00	10'000.00	0.00
349	**0.21**	**Altre spese finanziarie**	**32'000.00**	**0.00**	**25'379.94**
3499	0.21	Altre spese finanziarie	32'000.00	0.00	25'379.94
35	**0.00**	**Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali**	**0.00**	**0.00**	**304'011.17**
350	**0.00**	**Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)**	**0.00**	**0.00**	**304'011.17**
3500	0.00	Versamenti a FS del CT	0.00	0.00	304'011.17
36	**22.75**	**Spese di trasferimento**	**3'503'042.07**	**3'608'449.62**	**4'210'564.94**
360	**17.96**	**Quote di ricavo destinate a terzi**	**2'765'142.07**	**2'816'449.62**	**3'419'907.10**
3600	10.58	Quote di ricavo a favore della Confederazione	1'628'124.35	1'671'547.82	2'312'039.04
3601	7.39	Quote di ricavo a favore del Cantone	1'137'017.72	1'144'901.80	1'107'868.06
363	**4.79**	**Contributi ad enti pubblici e a terzi**	**737'900.00**	**792'000.00**	**790'657.84**
3632	4.18	Contributi a Comuni e altri enti locali	642'900.00	697'000.00	695'190.64
3636	0.62	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	95'000.00	95'000.00	95'467.20

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
38	**0.00**	**Spese straordinarie**	**0.00**	**0.00**	**53'435.60**
381	**0.00**	**Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio**	**0.00**	**0.00**	**53'435.60**
3810	0.00	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.00	0.00	53'435.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
4	**100.00**	**RICAVI**	**15'397'366.75**	**15'867'916.10**	**16'847'797.59**
42	**93.70**	**Tasse e retribuzioni**	**14'427'455.58**	**14'859'662.79**	**15'512'544.90**
421	**0.08**	**Tasse per servizi amministrativi**	**12'000.00**	**15'000.00**	**10'599.20**
4210	0.08	Tasse per servizi amministrativi	12'000.00	15'000.00	10'599.20
424	**93.30**	**Tasse d'uso e per prestazioni di servizio**	**14'365'955.58**	**14'795'162.79**	**15'274'968.30**
4240	93.30	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	14'365'955.58	14'795'162.79	15'274'968.30
425	**0.00**	**Ricavi da vendite**	**500.00**	**500.00**	**15'407.60**
4250	0.00	Vendite	500.00	500.00	15'407.60
426	**0.31**	**Rimborsi**	**48'000.00**	**48'000.00**	**210'057.00**
4260	0.31	Rimborsi e partecipazioni di terzi	48'000.00	48'000.00	210'057.00
429	**0.01**	**Diversi ricavi e tasse**	**1'000.00**	**1'000.00**	**1'512.80**
4290	0.01	Diversi ricavi e tasse	1'000.00	1'000.00	1'512.80
43	**0.13**	**Ricavi diversi**	**20'000.00**	**32'000.00**	**13'327.64**
430	**0.13**	**Ricavi d'esercizio diversi**	**20'000.00**	**32'000.00**	**16'142.70**
4309	0.13	Altri ricavi d'esercizio	20'000.00	32'000.00	16'142.70
432	**0.00**	**Variazioni consistenze**	**0.00**	**0.00**	**-2'815.06**
4320	0.00	Variazioni scorte prodotti finiti e semilavorati	0.00	0.00	-2'815.06
44	**0.01**	**Ricavi finanziari**	**2'000.00**	**2'000.00**	**4'133.60**
440	**0.01**	**Interessi attivi**	**2'000.00**	**2'000.00**	**4'133.60**
4401	0.01	Interessi di mora su crediti e interessi da conti corr enti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	2'000.00	2'000.00	4'133.60

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
45	**1.97**	**Prelievi da fondi e finanziamenti speciali**	**304'011.17**	**276'253.31**	**579'652.51**
450	**1.97**	**Prelievi da FS del capitale di terzi**	**304'011.17**	**276'253.31**	**579'652.51**
4500	1.97	Prelievi da FS del CT	304'011.17	276'253.31	579'652.51
46	**4.18**	**Ricavi da trasferimento**	**643'900.00**	**698'000.00**	**696'113.34**
463	**4.18**	**Contributi da enti pubblici e da terzi**	**642'900.00**	**697'000.00**	**695'190.64**
4632	4.18	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	642'900.00	697'000.00	695'190.64
469	**0.01**	**Altri ricavi da trasferimento**	**1'000.00**	**1'000.00**	**922.70**
4699	0.01	Ridistribuzioni	1'000.00	1'000.00	922.70
48	**0.00**	**Ricavi straordinari**	**0.00**	**0.00**	**42'025.60**
483	**0.00**	**Altri ricavi straordinari**	**0.00**	**0.00**	**42'025.60**
4830	0.00	Altri ricavi straordinari	0.00	0.00	42'025.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	GESTIONE CORRENTE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE				
3010.100	DIREZIONE E AMMINISTRAZIONE IN ORGANICO	365'600.00		353'800.00	322'113.25
3010.120	PERSONALE D'ESERCIZIO IN ORGANICO	574'700.00		566'600.00	445'438.90
3010.200	STIPENDI PERSONALE FUORI ORGANICO	0.00		0.00	10'102.25
3010.400	PRESTAZIONI FUORI ORARIO	0.00		0.00	31.95
3010.800	GRATIFICHE ANZIANITA'SERVIZIO	0.00		0.00	1'613.95
3041.000	ASSEGNI FAMILIARI	11'700.00		6'300.00	9'520.00
3049.510	INDENNITA' PICCHETTO	30'200.00		18'700.00	18'702.60
3050.100	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AF	62'300.00		63'700.00	52'845.60
3052.100	CONTRIBUTI CASSA PENSIONE	121'000.00		122'000.00	104'436.05
3053.102	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI	15'700.00		15'400.00	12'703.25
3054.100	CONTRIBUTI A CASSA AVS PER ASSEGNI FAMILIARI	20'800.00		20'400.00	16'879.35
3060.000	RENDITE CASSA PENSIONE	4'000.00		4'000.00	3'951.00
3090.104	SPESE DI FORMAZIONE DEL PERSONALE	35'000.00		35'000.00	28'281.40
3099.100	SPESE VARIE PER IL PERSONALE	4'000.00		4'000.00	579.30
3100.100	MATERIALE DI CANCELLERIA	10'000.00		10'000.00	4'749.85
3101.000	ACQUISTI MERCE MAGAZZINO	2'000.00		2'000.00	0.00
3101.001	MATERIALE PER ISTALL.A TERZI	30'000.00		30'000.00	47'404.42
3101.010	MATERIALE PER DECORAZIONE NATALIZIA	20'000.00		20'000.00	1'905.25
3101.011	MATERIALE PER MANIFESTAZIONI	20'000.00		20'000.00	12'407.43
3101.100	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	3'000.00		3'000.00	3'096.60
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	6'000.00		6'000.00	4'833.85
3101.400	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	5'000.00		5'000.00	2'516.65
3102.101	FOTOCOPIE	2'000.00		2'000.00	1'745.05
3102.300	STAMPATI, INSERZIONI	2'000.00		2'000.00	4'817.65
3110.101	ACQUISTO MOBILI D'UFFICIO	9'000.00		9'000.00	5'215.17
3110.102	ACQUISTO MACCHINE D'UFFICIO	8'000.00		8'000.00	0.00
3111.001	ACQUISTO CONTATORI E ACCESSORI	20'000.00		20'000.00	13'364.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	GESTIONE CORRENTE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE				
3111.103	ACQUISTO MOBILI	3'000.00		3'000.00	0.00
3111.400	ACQUISTO ATTREZZATURE	20'000.00		20'000.00	11'472.70
3112.100	EQUIPAGGIAMENTO DI SERVIZIO	20'000.00		20'000.00	14'743.60
3113.000	ACQUISTO HARDWARE	3'000.00		3'000.00	1'515.15
3118.710	ACQUISTO LICENZE SOFTWARE	15'000.00		15'000.00	5'227.60
3120.200	ACQUISTO ENERGIA PER USO PROPRIO	30'000.00		30'000.00	24'847.90
3120.700	SMALTIMENTO RIFIUTI COMPOSTABILI	500.00		500.00	0.00
3130.100	TASSE CONTO CORRENTE POSTALE	0.00		10'000.00	0.00
3130.120	TASSE TELEFONICHE	12'000.00		12'000.00	11'073.80
3130.130	SPESE POSTALI - AFFRANCAZIONI	0.00		20'000.00	0.00
3130.150	SPESE E PROVVIGIONI BANCARIE	0.00		2'000.00	0.00
3130.160	SPESE ESECUTIVE	10'000.00		10'000.00	7'256.80
3130.170	SPESE GESTIONE E MANUTENZIONE COLONNINE DI RICARICA	15'000.00		2'000.00	11'449.65
3130.200	SPESE DI RAPPRESENTANZA	2'000.00		2'000.00	758.25
3130.346	SERVIZIO PULIZIA	10'000.00		10'000.00	7'439.25
3130.600	PRESTAZIONI TERZI PER MANIFESTAZIONI	70'000.00		70'000.00	61'696.00
3130.650	SPESE DI CONSULENZA AMMINISTRATIVA COMUNE	65'000.00		65'000.00	65'000.00
3130.700	TASSE SOCIALI ASSOCIAZIONI	18'000.00		18'000.00	15'901.50
3132.300	SPESE DI CONSULENZA, PERIZIE E STUDI	40'000.00		40'000.00	27'166.70
3132.301	SPESE DI CONSULENZA INFORMATICA	5'000.00		5'000.00	420.90
3132.303	REVISIONE CONTABILE	7'400.00		7'400.00	7'241.80
3132.305	EMOLUMENTI ISPETTORATO FED. IMPIANTI CORR. FORTE	3'000.00		3'000.00	3'413.65
3134.400	PREMI ASSICURAZIONE STABILI	12'000.00		12'000.00	11'120.10
3134.460	PREMI ASSICURAZIONE RC	3'100.00		3'100.00	3'018.10
3134.500	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	5'000.00		5'000.00	4'477.90
3137.100	IMPOSTE CANTONALI	0.00		0.00	15'463.50
3137.101	IMPOSTE COMUNALI	0.00		0.00	13'610.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	GESTIONE CORRENTE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE				
3137.102	IMPOSTA SUL BOLLO	2'000.00		2'000.00	1'347.00
3137.140	TASSE CIRCOLAZIONE VEICOLI + TTPCP	4'000.00		4'000.00	4'305.00
3141.000	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	45'000.00		30'000.00	66'061.03
3143.000	MANUTENZIONE RETE E IMP. M.T-LR5	30'000.00		30'000.00	24'835.77
3143.002	MANUTENZIONE RETE E IMP. B.T-LR7	130'000.00		130'000.00	138'824.72
3143.003	AMPLIAMENTO RETE E IMP. B.T-LR7	50'000.00		50'000.00	53'189.97
3143.004	MANUTENZIONE CABINE - LR6	30'000.00		30'000.00	23'835.06
3144.000	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	50'000.00		50'000.00	48'107.35
3150.200	MANUTENZIONE MACCHINE D'UFFICIO	4'000.00		4'000.00	663.35
3151.300	MANUTENZIONE VEICOLI	20'000.00		20'000.00	21'653.05
3151.400	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	8'000.00		8'000.00	2'355.44
3151.401	MANUTENZIONE RADIO RICETRASMITTENTE	5'000.00		7'000.00	0.00
3151.402	MANUT.CONTATORI E RICETTORI	25'000.00		15'000.00	3'606.35
3151.403	MANUTENZIONE IMPIANTI INTERNI-MATERIALE	2'000.00		2'000.00	2'412.95
3151.550	ABBONAMENTI DI SERVIZIO E ALLARMI	10'000.00		10'000.00	8'912.35
3153.210	MANUTENZIONE RETE DATI E VOCE	6'000.00		6'000.00	5'172.75
3158.301	MANUTENZIONE SOFTWARE	15'000.00		15'000.00	11'510.35
3158.302	ABBONAMENTI MANUTENZIONE SOFTWARE	8'000.00		8'000.00	5'614.35
3158.303	GESTIONE SOFTWARE CONTATORI	105'000.00		98'000.00	81'158.75
3160.100	LOCAZIONE AZIENDE COMUNALI	85'000.00		85'000.00	85'000.00
3160.101	LOCAZIONE CABINE TRASFORM.DIVERSI	8'000.00		8'000.00	7'282.60
3160.102	LOCAZIONE CABINE TRASFORM.COMUNE	60'000.00		60'000.00	60'000.00
3160.116	LOCAZIONE MAGAZZINI	35'000.00		35'000.00	35'000.00
3160.117	LOCAZIONE COLONNINE DI RICARICA	1'000.00		400.00	400.00
3181.100	ABBANDONI PER CARENZE E PERDITE	20'000.00		20'000.00	19'738.05
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	10'000.00		10'000.00	4'599.71
3300.100	AMMORTAMENTI PIANIFICATI ILLUMINAZIONE PUBBLICA (1401)	79'655.00		86'545.00	68'838.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	GESTIONE CORRENTE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	**GESTIONE CORRENTE**				
3	**SPESE**				
3300.300	AMMORTAMENTI PIANIFICATI ALTRE OPERE DI GENIO CIVILE (1403)	220'485.00		182'442.00	167'571.00
3300.600	AMMORTAMENTI PIANIFICATI DEI BENI MOBILI DEI BA (1406)	157'055.00		138'519.00	109'917.00
3401.101	INTERESSI PASSIVI PRESTITO COMUNE	10'000.00		10'000.00	0.00
3499.100	TASSE CONTO CORRENTE POSTALE	10'000.00		0.00	8'350.44
3499.130	SPESE POSTALI	20'000.00		0.00	16'498.90
3499.150	SPESE E PROVVIGIONI BANCARIE	2'000.00		0.00	530.60
3636.100	CONTRIBUTI/ DONAZIONI	15'000.00		15'000.00	15'462.25
3636.200	CONTRIBUTI PER SPONSORIZZAZIONI	80'000.00		80'000.00	80'004.95
3810.100	COSTO STRAORDINARIO GRANDINE	0.00		0.00	53'435.60
4	**RICAVI**				
4210.900	TASSE DI DIFFIDA		12'000.00	15'000.00	10'599.20
4240.104	RICAVI TASSE ALLACCIAMENTO E COLLAUDO		500.00	500.00	1'300.00
4240.106	TASSE DI RISCALDAMENTO		2'000.00	2'000.00	7'000.00
4240.107	TASSE UTILIZZAZIONE TUBI (SUNRISE)		30'000.00	30'000.00	32'041.55
4240.110	PRESTAZIONI PER TERZI		60'000.00	60'000.00	50'912.20
4250.100	VENDITA MATERIALE		500.00	500.00	15'407.60
4260.100	RIMBORSO ASSICURAZIONI		0.00	0.00	25'000.00
4260.103	RICAVI DA INSTALLAZIONI E ALLACCIAMENTI		40'000.00	40'000.00	163'139.25
4260.160	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		4'000.00	4'000.00	7'713.85
4260.200	RECUPERI SPESE VARIE		2'000.00	2'000.00	6'767.70
4260.300	INDENNITÀ INFORTUNI		0.00	0.00	2'046.25
4260.320	INDENNITÀ PERDITA GUADAGNO PER SERVIZIO MILITARE		2'000.00	2'000.00	2'725.95
4290.650	RECUPERO PERDITE DEBITORI GIÀ AMMORTIZZATI		1'000.00	1'000.00	1'512.80
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		0.00	2'000.00	750.01
4309.100	RICAVI DA PRESTAZIONI VARIE COLONNINE RICARICA		20'000.00	30'000.00	15'392.69
4320.000	ASSESTAMENTO INVENTARIO MATERIALE INSTALLAZIONI		0.00	0.00	-2'815.06

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	GESTIONE CORRENTE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	GESTIONE CORRENTE				
4	RICAVI				
4401.100	INTERESSI DI MORA SU CREDITI		2'000.00	2'000.00	4'133.60
4699.100	RIDISTRIBUZIONE TASSE CO2		1'000.00	1'000.00	922.70
4830.100	RICAVO STRAORDINARIO GRANDINE		0.00	0.00	42'025.60
	Totale RICAVI		*177'000.00*	*192'000.00*	*386'575.89*
	Totale SPESE	*3'113'195.00*		*2'984'806.00*	*2'689'764.66*
	SALDO		*2'936'195.00*	*2'792'806.00*	*2'303'188.77*

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

2	ACQUISTO E VENDITA ENERGIA	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
200	**ACQUISTO E VENDITA ENERGIA**				
3	**SPESE**				
3101.300	ACQUISTO ENERGIA	6'240'100.00		7'044'053.05	6'835'651.60
3101.301	ACQUISTO ENERGIA PER CLIENTI SUL LIBERO MERCATO	167'755.04		23'701.86	23'883.00
3101.302	ACQUISTO ENERGIA FOTOVOLTAICA	46'024.00		10'000.00	63'234.35
3101.304	ACQUISTO CERTIFICATI ENERGIA	0.00		0.00	131.25
3101.310	CONTRIBUTO TINATURA DA RIVERSARE	2'700.00		3'600.00	3'019.57
3101.311	CONTRIBUTO TISOLE DA RIVERSARE	112.00		300.00	130.55
3101.350	UTILIZZAZIONE DELLA RETE A MONTE	2'416'904.75		2'428'809.00	2'402'280.95
3500.700	VERSAMENTO AL FONDO DIFFERENZE DI COPERTURA DI RETE	0.00		0.00	304'011.17
3600.100	CONTRIBUTO ENERGIE RINNOVABILI (KEV)	1'235'869.97		1'248'233.76	1'251'006.48
3600.110	PRESTAZIONI PSRS (Swissgrid)	392'254.38		423'314.06	1'061'032.56
3601.100	RIVERSAMENTO TASSA ORIENT. ENERGIE RINNOVABILI FER	588'936.26		585'910.16	601'977.79
3601.110	RIVERSAMENTO AL CANTONE TASSA USO STRADE	548'081.46		558'991.64	505'890.27
3632.100	CONTRIBUTO A COMUNE PER PRESTAZIONI DI PUBBLICO INTERESSE	642'900.00		697'000.00	695'190.64
4	**RICAVI**				
4240.100	RICAVI DALLA TASSA BASE		586'280.00	770'182.00	769'691.45
4240.101	RICAVI TRASPORTO ENERGIA (RETE)		3'456'764.56	3'452'065.11	3'331'918.10
4240.103	NOLO ARMADIO CANTIERE		10'000.00	10'000.00	18'145.00
4240.105	PREZZO DELLA POTENZA		908'312.50	913'350.00	935'471.50
4240.108	CONTRIBUTO TINATURA ANNUALE		2'700.00	4'400.00	3'659.00
4240.109	CONTRIBUTO TISOLE ANNUALE		112.00	400.00	288.00
4240.200	VENDITA ENERGIA		5'361'166.53	6'017'526.56	6'095'486.05
4240.201	VENDITA ENERGIA A CLIENTI SUL LIBERO MERCATO		186'824.14	24'723.81	25'499.65
4240.300	PRESTAZIONI DI PUBBLICO INTERESSE		642'860.82	696'971.53	619'148.60
4240.400	TASSA ORIENTAMENTO ENERGIE RINNOVABILI FER		582'494.42	578'360.82	595'497.10
4240.410	RECUPERO CONCESSIONE USO STRADE PUBBLICHE		542'605.90	552'511.79	500'705.80
4240.420	RECUPERO CONTRIBUTO ENERGIE RINNOVABILI (KEV)		1'223'523.11	1'233'764.18	1'238'309.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

2	ACQUISTO E VENDITA ENERGIA	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
200	ACQUISTO E VENDITA ENERGIA				
4	RICAVI				
4240.430	RECUPERO PRESTAZIONI PSRS (Swissgrid)		388'335.60	418'406.99	1'049'894.70
4240.500	RICAVI MISURAZIONE		381'476.00	0.00	0.00
4240.710	RICAVI VENDITA FTTH		0.00	30'000.00	0.00
4260.102	RICAVI DA PRESTAZIONI VARIE		0.00	0.00	2'664.00
4500.700	PRELEVAMENTO DAL FONDO DIFFERENZE DI COPERTURA RETE		304'011.17	276'253.31	476'253.31
4500.710	SCIOGLIMENTO ACCANTONAMENTI PRESTAZIONI DI PUBBLICO INTERESSE		0.00	0.00	103'399.20
4632.100	CONTRIBUTO A COMUNE PER PRESTAZIONI DI PUBBLICO INTERESSE		642'900.00	697'000.00	695'190.64
	Totale RICAVI		*15'220'366.75*	*15'675'916.10*	*16'461'221.70*
	Totale SPESE	*12'281'637.86*		*13'023'913.53*	*13'747'440.18*
	SALDO	*2'938'728.89*		*-2'652'002.57*	*-2'713'781.52*

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

DICASTERO	PREVENTIVO 2026 USCITE		PREVENTIVO 2026 ENTRATE		PREVENTIVO 2025 USCITE	PREVENTIVO 2025 ENTRATE
8 AZIENDA ELETTRICA COMUNALE	1'880'000.00	100.00 %	0.00	0.00 %	2'585'650.00	0.00
TOTALI	**1'880'000.00**	100.00 %	**0.00**	0.00 %	**2'585'650.00**	**0.00**
SALDO			**1'880'000.00**			**2'585'650.00**
TOTALI A PAREGGIO	**1'880'000.00**		**1'880'000.00**		**2'585'650.00**	**2'585'650.00**

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		USCITE	%	ENTRATE	%
8	**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**				
871	AZIENDA ELETTRICA COMUNALE	1'880'000.00	100.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**1'880'000.00**		**0.00**	
TOTALI		**1'880'000.00**	**100.00 %**	**0.00**	**0.00 %**
SALDO				**1'880'000.00**	
TOTALI A PAREGGIO		**1'880'000.00**		**1'880'000.00**	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025
5	**100.00**	**USCITE PER INVESTIMENTI**	**1'880'000.00**	**2'585'650.00**
50	**89.36**	**Investimenti materiali**	**1'680'000.00**	**2'535'650.00**
501	**14.36**	**Strade, piazze, vie di comunicazione**	**270'000.00**	**495'000.00**
5010	14.36	Strade, piazze, vie di comunicazione	270'000.00	495'000.00
503	**70.74**	**Altre opere del genio civile**	**1'330'000.00**	**1'740'650.00**
5037	68.09	Produzione e fornitura elettricità	1'280'000.00	1'690'650.00
5039	2.66	Opere del genio civile diverse	50'000.00	50'000.00
506	**4.26**	**Beni mobili**	**80'000.00**	**300'000.00**
5067	4.26	Produzione e fornitura elettricità	80'000.00	300'000.00
52	**10.64**	**Investimenti immateriali**	**200'000.00**	**50'000.00**
520	**10.64**	**Software**	**200'000.00**	**0.00**
5200	10.64	Software	200'000.00	0.00
529	**0.00**	**Altri investimenti in beni immateriali**	**0.00**	**50'000.00**
5290	0.00	Altri investimenti in beni materiali	0.00	50'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

8	AZIENDA ELETTRICA COMUNALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2026 USCITE	PREVENTIVO 2026 ENTRATE	PREVENTIVO 2025
871	**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5010.706	IP PISTA CICLABILE - PASSERELLA SIBERIA	28-03-2019	32'000.00	0.00		15'000.00
5010.711	CREDITO QUADRO AMMODERNAMENTO IP	19-12-2017	1'650'000.00	200'000.00		400'000.00
5010.718	SOSTITUZIONE IP PIAZZALE AUTOSILO	26-03-2024	93'000.00	70'000.00		80'000.00
5037.701	POSA SOTTOSTRUTTURA E IP VIA LIDO	19-12-2023	900'000.00	350'000.00		600'000.00
5037.704	POSA SOTTOSTRUTTURE VICOLO DELLE OLIVE	18-06-2018	176'000.00	50'000.00		0.00
5037.708	REALIZZAZIONE IMPIANTI FOTOVOLTAICI EDIFICI COMUNALI	11-03-2020	91'000.00	80'000.00		80'000.00
	Credito suppletivo	18-06-2024	30'000.00			
5037.723	SCHERMATURE CABINA GOLF RANCH E ALLA RIVA	05-10-2021	165'000.00	0.00		40'000.00
	Credito suppletorio acquisto trasformatori, ecc Golf Ranch	25-04-2023	116'500.00			
5037.730	POSA NUOVE SOTTOSTRUTTURE IN VIA RIVEBELLE	17-05-2022	295'000.00	200'000.00		100'000.00
5037.733	POSA NUOVE SOTTOSTRUTTURE VIA ALBARELLE			200'000.00		200'000.00
5037.734	NUOVA CABINA EDEN ROC	19-12-2023	450'000.00	0.00		250'000.00
	CRED. SUPPL. LAVORI GC IN VIA ALBARELLE PER CABINA EDEN ROC	02-04-2025	83'000.00			
5037.735	RIFACIMENTO CABINA SIBERIA	21-10-2024	355'000.00	350'000.00		250'000.00
5037.736	RINNOVO COMPLETO CABINA DI TRASFORMAZIONE DELTA	26-09-2023	170'000.00	0.00		70'650.00
5037.737	POSA NUOVE SOTTOSTRUTTURE IN VIA SERODINE	26-03-2024	241'000.00	50'000.00		100'000.00
5039.707	POSA SOTTOSTRUTTURE CON FTTH	16-12-2019	520'000.00	50'000.00		50'000.00
5067.003	CREDITO QUADRO ACQUISTO CONTATORI SMART + FO	27-10-2020	1'200'000.00	0.00		300'000.00
5067.006	SECONDA SERIE CONTATORI SMART	21-10-2024	840'000.00	80'000.00		0.00
5200.005	NUOVO SOFTWARE DI GESTIONE RETE MT			100'000.00		0.00
5200.006	NUOVO SOFTWARE PER LA GESTIONE DEI DATI DI MISURA			100'000.00		0.00
5290.100	STUDIO PER LA TRASFORMAZIONE DELLE AZIENDE	21-06-2022	135'000.00	0.00		50'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

8	AZIENDA ELETTRICA COMUNALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2026 USCITE	PREVENTIVO 2026 ENTRATE	PREVENTIVO 2025
871	AZIENDA ELETTRICA COMUNALE					
	Totale ENTRATE				*0.00*	*0.00*
	Totale USCITE			*1'880'000.00*		*2'585'650.00*
	SALDO				*1'880'000.00*	*2'585'650.00*

ALLEGATO
RIASSUNTO PREVENTIVO
PER ANNO 2026

AZIENDA ELETTRICA	
Data	01-09-2025
Pagina	1 / 2
	v3.5

CONTO ECONOMICO *(senza imputazioni interne - Addebiti/Accrediti)*	**PREVENTIVO 2026**	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024 0
Spese operative	15'352'832.86	15'998'719.53	16'358'389.30
Ricavi operativi *(senza imposte comunali base)*	15'395'366.75	15'865'916.10	16'801'638.39
RISULTATO OPERATIVO	***42'533.89***	**-132'803.43**	**443'249.09**
Spese finanziarie	42'000.00	10'000.00	25'379.94
Ricavi finanziari	2'000.00	2'000.00	4'133.60
RISULTATO FINANZIARIO	***-40'000.00***	**-8'000.00**	**-21'246.34**
RISULTATO ORDINARIO	**2'533.89**	**-140'803.43**	**422'002.75**
Spese straordinarie	0.00	0.00	53'435.60
Ricavi straordinari	0.00	0.00	42'025.60
RISULTATO STRAORDINARIO	**0.00**	**0.00**	**-11'410.00**
			-410'592.75
			0.00
Presunto risultato totale d'esercizio	**2'533.89**	**-140'803.43**	**410'592.75**
CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti	1'880'000.00	2'585'650.00	1'066'557.49
Entrate per investimenti	0.00	0.00	0.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**1'880'000.00**	**2'585'650.00**	**1'066'557.49**
CONTO DI FINANZIAMENTO			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**1'880'000.00**	2'585'650.00	1'066'557.49
AUTOFINANZIAMENTO	**155'717.72**	-9'550.74	481'277.41
RISULTATO GLOBALE	**-1'724'282.28**	**-2'595'200.74**	**-585'280.08**

A seguito del cambiamento nella definizione di "fabbisogno" annunciata nella circolare SEL 3/2025, i "Ricavi operativi", il "Risultato operativo", il "Risultato ordinario" e il "Fabbisogno d'imposta" 2026 non sono confrontabili con gli anni precedenti. E' invece confrontabile il "Presunto risultato totale d'esercizio".

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2026

2'533.89	**+**	**Risultato totale d'esercizio**
457'195.00	+	(33) Ammortamenti beni amministrativi
0.00	+	(35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
304'011.17	-	(45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali
0.00	+	(364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi
0.00	+	(365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi
0.00	+	(366) Ammortamenti contributi per investimenti
0.00	+	(389) Versamenti al capitale proprio
0.00	-	(489) Prelievi da capitale proprio
155'717.72		**AUTOFINANZIAMENTO**

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

AZIENDA ELETTRICA COMUNALE
PREVENTIVO AMMORTAMENTI 2026

Conto bilancio	Beni amministrativi: descrizione	Valore iniziale dell'opera	Valore presunto al 01.01.2026	Ammortamenti 2026	Investimenti 2026	Entrate sussidi investimenti 2026	Valore presunto al 31.12.2026
1401.700	IP Via Locarno	217'405.60	173'807.40	4'364.00			169'443.40
1401.701	IP LED Parco dei Poeti	100'415.24	62'674.24	3'431.00			59'243.24
1401.702	IP LED Piazzale Autosilo	75'333.35	40'289.00	2'535.00			37'754.00
1401.703	IP Led Giro Golf	110'340.48	71'621.68	3'872.00			67'749.68
1401.704	Sistemazione parziale IP Via del Sole	48'167.57	37'039.57	1'391.00			35'648.57
1401.705	IP e sottostrutture Via Madonna della Fontana	178'736.81	159'516.81	3'844.00			155'672.81
1401.706	Riqualifica Riale della Brima e Parco dei Poeti	17'020.11	14'619.11	343.00			14'276.11
1401.707	IP pista ciclabile Prà di Vizi - Passerella Siberia	in corso	16'320.86	655.00			15'665.86
1401.708	IP Piazzale Torre	in corso	89'080.31	2'981.00			86'099.31
1401.709	Illuminazione - Via Baraggie	130'292.00	41'461.99	5'922.00			35'539.99
1401.711	Credito Quadro ammodernamento IP - 1	730'058.96	671'099.96	19'653.00			651'446.96
1401.711	Credito Quadro ammodernamento IP - 2	in corso	168'008.87	9'907.00	200'000.00		358'101.87
1401.712	Sostituzione IP Viale Monte Verità e Buonamano	in corso	98'778.50	4'939.00			93'839.50
1401.713	Illuminazione natalizia	204'663.45	139'542.45	9'303.00			130'239.45
1401.714	IP Sistemazione posteggio Fondo 2410 RFD	in corso	28'327.15	662.00			27'665.15
1401.715	Nuova IP Svincolo San Materno	82'776.79	76'638.79	2'046.00			74'592.79
1401.716	Nuove illuminazioni natalizie per platani lungolago	in corso	68'854.30	3'420.00			65'434.30
1401.718	Sostituzione IP Piazzale Autosilo	in corso	20'000.00		70'000.00		90'000.00
1401.719	Posa nuova IP fermata bus Via Moscia	in corso	11'253.90	387.00			10'866.90
1403.700	Posa sottostrutture Via Collinetta	319'048.79	269'944.79	6'138.00			263'806.79
1403.701	Posa sottostrutture Via Lido	in corso	369'861.18	15'329.00	350'000.00		704'532.18
1403.702	Posa sottostrutture Via Boscioredo	182'090.98	163'910.98	3'636.00			160'274.98
1403.703	Posa sottostrutture Via Ferrera	430'831.87	396'619.87	8'553.00			388'066.87
1403.704	Posa sottostrutture Vicolo delle Olive	in corso	122'113.92	3'788.00	50'000.00		168'325.92
1403.705	Nuovo assetto viario Via Ferrera/Aerodromo/ Corsia bus	in corso	14'000.00	-			14'000.00
1403.706	Posa sottostrutture Via Muraccio con CDV	352'332.37	334'269.37	6'021.00			328'248.37
1403.708	Realizzazione impianti fotovoltaici edifici comunali	in corso	11'394.85	4'570.00	80'000.00		86'824.85
1403.709	Nuovi Armadi di distribuzione	108'237.51	93'612.51	2'925.00			90'687.51
1403.710	Piazzale Posta/ Papio/ Autosilo	681'341.63	581'353.63	14'284.00			567'069.63
1403.711	MT - term. dopo l' 01.01.09 - Dorsale MT	109'152.75	67'852.75	2'950.00			64'902.75
1403.712	Cabina Piazza G. Motta	541'746.39	381'774.39	13'331.00			368'443.39
1403.713	BT-term.dopo l' 01.01.09 Via Baraggie	101'596.53	72'961.53	1'909.00			71'052.53
1403.714	BT-term.dopo l' 01.01.09 Lungolago	116'560.87	82'288.87	2'448.00			79'840.87
1403.715	BT-term.dopo l' 01.01.09 Nuovo concetto Lungolago	347'675.86	126'433.86	15'803.00			110'630.86
1403.716	BT-term.dopo l' 01.01.09 Via Albarelle	109'471.64	81'503.64	2'151.00			79'352.64
1403.717	BT-term.dopo l' 01.01.09 Zona Vigne	274'273.21	186'381.21	6'278.00			180'103.21
1403.718	Sostituzione cabina Vorame	283'909.01	219'662.01	6'427.00			213'235.01
1403.720	Nuova cabina Ferrera	219'731.44	98'432.29	2'737.00			95'695.29
1403.721	Nuova cabina Prà dei Vizi	385'829.60	342'086.60	11'362.00			330'724.60
1403.722	Rifacimento cabina Golf	94'838.75	34'063.60	1'127.00			32'936.60
1403.723	Schermature cabina Golf Ranch e Alla Riva	in corso	296'030.33	9'251.00			286'779.33
1403.725	Ristrutturazione cabina Baraggie	136'043.50	90'979.51	3'755.00			87'224.51
1403.726	Ristrutturazione cabina Moscia	114'059.32	74'227.32	3'064.00			71'163.32
1403.727	Ammodernamento magnetotermici in cabina	469'435.35	391'195.35	15'648.00	-		375'547.35
1403.728	Posa nuove sottostrutture in Via Rotundo	196'488.53	182'882.52	3'558.00			179'324.52
1403.729	Posa nuove sottostrutture in Via Patrizia	363'732.08	343'743.08	6'663.00			337'080.08
1403.730	Posa sottostrutture in Via Rivebelle	in corso	77'410.60		200'000.00		277'410.60
1403.731	Nuovo cavo MT verso SES Ponte Ascona	49'800.00	45'762.00	1'346.00			44'416.00
1403.732	Nuovo riassetto Via Circonvallazione	988'621.77	925'465.77	21'052.00			904'413.77
1403.733	Posa nuove sottostrutture in Via Albarelle	in corso	-		200'000.00		200'000.00
1403.734	Nuova cabina Eden Roc	in corso	214'151.61	6'692.00			207'459.61
1403.735	Rifacimento cabina Siberia	in corso	-	10'606.00	350'000.00		339'394.00
1403.736	Rifacimento cabina Via Delta	in corso	163'665.41	5'115.00			158'550.41
1403.737	Posa nuove sottostrutture Serodine	in corso	-		50'000.00		50'000.00
1403.907	Posa sottostrutture con FTTH - 1	in corso	108'234.27	1'968.00			106'266.27
1403.907	Posa sottostrutture con FTTH - 2	in corso			50'000.00		50'000.00
1406.102	Acquisto nuovi personal computer	18'425.40	11'055.40	3'685.00			7'370.40
1406.103	Acquisto contatori Smart + FO_1	294'687.45	171'902.45	24'557.00			147'345.45
1406.103	Acquisto contatori Smart + FO_2	184'950.00	123'298.00	15'413.00			107'885.00
1406.103	Acquisto contatori Smart + FO_3	236'460.00	177'345.00	19'705.00			157'640.00
1406.103	Acquisto contatori Smart seconda parte 1	324'000.00	270'000.00	27'000.00			243'000.00
1406.103	Acquisto contatori Smart seconda parte 2	in corso	398'340.00	36'213.00			362'127.00
1406.103	Acquisto contatori Smart seconda parte 3	in corso	-	6'667.00	80'000.00		73'333.00
1406.104	Contatori e materiale per telelettura	233'586.55	96'778.55	19'466.00			77'312.55
	Nuovo software di gestione rete MT	in corso			100'000.00		100'000.00
1406.725	Acquisto nuovo server per l'amministrazione	in corso	17'396.00	4'349.00			13'047.00
1429.100	Studio per la trasformazione delle Aziende	in corso	42'395.00				42'395.00
1454.000	Partecipazione Kwick	in corso	100'000.00				100'000.00
	Credito quadro 24-28 attualizzazione parco veicoli 2025	in corso	130'000.00				130'000.00
	Nuovo software di gestione dati di misura	in corso	100'000.00		100'000.00		200'000.00
	TOTALE		**10'591'714.91**	**457'195.00**	**1'880'000.00**	**0.00**	**12'014'519.91**

AZIENDA ACQUA	
Data	22-10-2025
Pagina	1

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO

DICASTERO	PREVENTIVO 2026 SPESE		PREVENTIVO 2026 RICAVI		PREVENTIVO 2025 SPESE	PREVENTIVO 2025 RICAVI
1 AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	2'112'249.96	100.00 %	2'117'600.00	100.00 %	2'127'109.79	2'131'100.00
TOTALI	**2'112'249.96**	**100.00 %**	**2'117'600.00**	**100.00 %**	**2'127'109.79**	**2'131'100.00**
AVANZO D'ESERCIZIO					**3'990.21**	
AVANZO D'ESERCIZIO	**5'350.04**					
TOTALI A PAREGGIO	**2'117'600.00**		**2'117'600.00**		**2'131'100.00**	**2'131'100.00**

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
1	**AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE**				
100	GESTIONE CORRENTE	2'112'249.96	100.00	2'117'600.00	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	**2'112'249.96**		**2'117'600.00**	
	Maggior ricavo	***5'350.04***			

TOTALI	**2'112'249.96**	**100.00 %**	**2'117'600.00**	**100.00 %**
AVANZO D'ESERCIZIO	**5'350.04**			
TOTALI A PAREGGIO	**2'117'600.00**		**2'117'600.00**	

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3 SPESE	**2'112'249.96**	**2'127'109.79**	**1'897'485.70**
30 Spese per il personale	730'800.00	706'200.00	638'675.10
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'132'700.00	1'184'200.00	1'019'905.95
33 Ammortamenti beni amministrativi	201'749.96	193'709.79	193'704.00
34 Spese finanziarie	4'000.00	0.00	2'309.25
36 Spese di trasferimento	43'000.00	43'000.00	41'884.10
38 Spese straordinarie	0.00	0.00	1'007.30
4 RICAVI	**2'117'600.00**	**2'131'100.00**	**2'168'255.27**
42 Tasse e retribuzioni	2'089'500.00	2'103'000.00	2'135'067.95
43 Ricavi diversi	0.00	0.00	8'931.82
44 Ricavi finanziari	100.00	100.00	72.45
46 Ricavi da trasferimento	28'000.00	28'000.00	23'175.75
48 Ricavi straordinari	0.00	0.00	1'007.30

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3	**100.00**	**SPESE**	**2'112'249.96**	**2'127'109.79**	**1'897'485.70**
30	**34.60**	**Spese per il personale**	**730'800.00**	**706'200.00**	**638'675.10**
301	**25.14**	**Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio**	**531'100.00**	**521'200.00**	**474'787.20**
3010	25.14	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	531'100.00	521'200.00	474'787.20
304	**2.02**	**Assegni e indennità**	**42'600.00**	**28'700.00**	**29'502.60**
3041	0.59	Indennità economia domestica	12'400.00	10'000.00	10'800.00
3049	1.43	Altri assegni e indennità	30'200.00	18'700.00	18'702.60
305	**6.67**	**Contributi del datore di lavoro**	**140'900.00**	**140'100.00**	**125'388.30**
3050	1.72	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	36'300.00	36'600.00	31'382.13
3052	3.96	Contributi alla cassa pensione	83'700.00	83'000.00	76'047.40
3053	0.43	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	9'100.00	8'800.00	7'935.05
3054	0.56	Contributi alla cassa per assegni figli	11'800.00	11'700.00	10'023.72
306	**0.34**	**Prestazioni di previdenza del datore di lavoro**	**7'200.00**	**7'200.00**	**7'142.00**
3060	0.34	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	7'200.00	7'200.00	7'142.00
309	**0.43**	**Altre spese per il personale**	**9'000.00**	**9'000.00**	**1'855.00**
3090	0.38	Formazione (- continua) del personale	8'000.00	8'000.00	1'575.00
3099	0.05	Altre spese per il personale	1'000.00	1'000.00	280.00
31	**53.63**	**Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio**	**1'132'700.00**	**1'184'200.00**	**1'019'905.95**
310	**2.85**	**Spese per materiale e merci**	**60'200.00**	**72'700.00**	**43'809.70**
3100	0.21	Materiale d'ufficio	4'500.00	5'000.00	2'404.50
3101	2.54	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	53'700.00	65'700.00	40'365.20
3102	0.09	Stampati, pubblicazioni	2'000.00	2'000.00	1'040.00
311	**4.17**	**Investimenti non attivabili**	**88'000.00**	**88'000.00**	**43'083.35**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3110	0.28	Mobili e apparecchi d'ufficio	6'000.00	6'000.00	2'607.55
3111	3.41	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	72'000.00	72'000.00	34'290.00
3112	0.28	Abiti, biancheria, tendaggi	6'000.00	6'000.00	5'360.85
3113	0.09	Apparecchiature informatiche	2'000.00	2'000.00	0.00
3118	0.09	Investimenti immateriali	2'000.00	2'000.00	824.95
312	**8.10**	**Approvvigionamento e smaltimento (BA)**	**171'000.00**	**206'000.00**	**155'685.85**
3120	8.10	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	171'000.00	206'000.00	155'685.85
313	**21.28**	**Prestazioni per servizi e onorari**	**449'500.00**	**453'500.00**	**466'372.65**
3130	2.27	Servizi di terzi	48'000.00	52'000.00	45'737.75
3132	1.52	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	32'200.00	32'200.00	53'701.00
3134	0.70	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	14'800.00	14'800.00	13'758.90
3137	16.78	Imposte e tasse, IVA forfetaria	354'500.00	354'500.00	353'175.00
314	**8.52**	**Manutenzioni immobili dei BA**	**180'000.00**	**180'000.00**	**139'238.75**
3143	6.39	Manutenzione altre opere del genio civile	135'000.00	135'000.00	105'220.00
3144	2.13	Manutenzione edifici	45'000.00	45'000.00	34'018.75
315	**2.23**	**Manutenzione beni mobili e immateriali**	**47'000.00**	**47'000.00**	**35'503.05**
3150	0.09	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00	2'000.00	331.70
3151	1.18	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	25'000.00	25'000.00	18'665.40
3153	0.19	Manutenzione apparecchi informatici	4'000.00	4'000.00	2'586.40
3158	0.76	Manutenzione beni immateriali	16'000.00	16'000.00	13'919.55
316	**6.39**	**Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo**	**135'000.00**	**135'000.00**	**135'000.00**
3160	6.39	Locazioni e affitti di immobili	135'000.00	135'000.00	135'000.00
318	**0.05**	**Rettifica di valore e perdite su crediti**	**1'000.00**	**1'000.00**	**455.85**
3181	0.05	Perdite effettive su crediti	1'000.00	1'000.00	455.85
319	**0.05**	**Spese d'esercizio diverse**	**1'000.00**	**1'000.00**	**756.75**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3199	0.05	Altre spese d'esercizio	1'000.00	1'000.00	756.75
33	**9.55**	**Ammortamenti beni amministrativi**	**201'749.96**	**193'709.79**	**193'704.00**
330	**9.50**	**Ammortamenti investimenti materiali**	**200'725.56**	**192'685.39**	**193'704.00**
3300	9.50	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	200'725.56	192'685.39	193'704.00
332	**0.05**	**Ammortamenti investimenti immateriali**	**1'024.40**	**1'024.40**	**0.00**
3320	0.05	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	1'024.40	1'024.40	0.00
34	**0.19**	**Spese finanziarie**	**4'000.00**	**0.00**	**2'309.25**
349	**0.19**	**Altre spese finanziarie**	**4'000.00**	**0.00**	**2'309.25**
3499	0.19	Altre spese finanziarie	4'000.00	0.00	2'309.25
36	**2.04**	**Spese di trasferimento**	**43'000.00**	**43'000.00**	**41'884.10**
363	**2.04**	**Contributi ad enti pubblici e a terzi**	**43'000.00**	**43'000.00**	**41'884.10**
3632	1.33	Contributi a Comuni e altri enti locali	28'000.00	28'000.00	26'884.10
3636	0.71	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	15'000.00	15'000.00	15'000.00
38	**0.00**	**Spese straordinarie**	**0.00**	**0.00**	**1'007.30**
381	**0.00**	**Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio**	**0.00**	**0.00**	**1'007.30**
3810	0.00	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.00	0.00	1'007.30

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
4	**100.00**	**RICAVI**	**2'117'600.00**	**2'131'100.00**	**2'168'255.27**
42	**98.67**	**Tasse e retribuzioni**	**2'089'500.00**	**2'103'000.00**	**2'135'067.95**
421	**0.05**	**Tasse per servizi amministrativi**	**1'000.00**	**1'500.00**	**583.30**
4210	0.05	Tasse per servizi amministrativi	1'000.00	1'500.00	583.30
424	**98.46**	**Tasse d'uso e per prestazioni di servizio**	**2'085'000.00**	**2'100'000.00**	**2'132'406.00**
4240	98.46	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2'085'000.00	2'100'000.00	2'132'406.00
425	**0.09**	**Ricavi da vendite**	**2'000.00**	**0.00**	**0.00**
4250	0.09	Vendite	2'000.00	0.00	0.00
426	**0.07**	**Rimborsi**	**1'500.00**	**1'500.00**	**2'078.65**
4260	0.07	Rimborsi e partecipazioni di terzi	1'500.00	1'500.00	2'078.65
43	**0.00**	**Ricavi diversi**	**0.00**	**0.00**	**8'931.82**
430	**0.00**	**Ricavi d'esercizio diversi**	**0.00**	**0.00**	**2.79**
4309	0.00	Altri ricavi d'esercizio	0.00	0.00	2.79
432	**0.00**	**Variazioni consistenze**	**0.00**	**0.00**	**8'929.03**
4320	0.00	Variazioni scorte prodotti finiti e semilavorati	0.00	0.00	8'929.03
44	**0.00**	**Ricavi finanziari**	**100.00**	**100.00**	**72.45**
440	**0.00**	**Interessi attivi**	**100.00**	**100.00**	**72.45**
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	0.00	0.00	4.40
4401	0.00	Interessi di mora su crediti e interessi da conti corr enti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	100.00	100.00	68.05
46	**1.32**	**Ricavi da trasferimento**	**28'000.00**	**28'000.00**	**23'175.75**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
463	**1.32**	**Contributi da enti pubblici e da terzi**	**28'000.00**	**28'000.00**	**23'175.75**
4632	1.32	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	28'000.00	28'000.00	23'175.75
48	**0.00**	**Ricavi straordinari**	**0.00**	**0.00**	**1'007.30**
483	**0.00**	**Altri ricavi straordinari**	**0.00**	**0.00**	**1'007.30**
4830	0.00	Altri ricavi straordinari	0.00	0.00	1'007.30

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE				
3010.100	DIREZIONE E AMMINISTRAZIONE IN ORGANICO	216'000.00		208'500.00	180'105.90
3010.120	PERSONALE D'ESERCIZIO IN ORGANICO	315'100.00		312'700.00	293'874.30
3010.800	GRATIFICHE ANZIANITA' DI SERVIZIO	0.00		0.00	807.00
3041.000	ASSEGNI FAMILIARI	12'400.00		10'000.00	10'800.00
3049.510	INDENNITA' PICCHETTO	30'200.00		18'700.00	18'702.60
3050.100	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG, AD	36'300.00		36'600.00	31'382.13
3052.100	CONTRIBUTI CASSA PENSIONE	83'700.00		83'000.00	76'047.40
3053.102	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI	9'100.00		8'800.00	7'935.05
3054.100	CONTRIBUTI A CASSA AVS PER ASSEGNI FIGLI	11'800.00		11'700.00	10'023.72
3060.000	RENDITE CASSA PENSIONE	7'200.00		7'200.00	7'142.00
3090.104	SPESE DI FORMAZIONE DEL PERSONALE	8'000.00		8'000.00	1'575.00
3099.100	SPESE VARIE PER IL PERSONALE	1'000.00		1'000.00	280.00
3100.100	MATERIALE DI CANCELLERIA	4'500.00		5'000.00	2'404.50
3101.001	MATERIALE PER ISTALLAZIONE A TERZI	15'000.00		15'000.00	14'470.85
3101.011	MATERIALE PER MANIFESTAZIONI	2'000.00		2'000.00	0.00
3101.100	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	3'000.00		3'000.00	2'210.65
3101.101	MATERIALE DI CONSUMO IMPIANTO TRATTAMENTO ACQUE	10'000.00		10'000.00	10'014.00
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'500.00		3'500.00	2'899.60
3101.300	ACQUISTO ACQUA POTABILE PER RIVENDITA	20'000.00		30'000.00	9'511.80
3101.400	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	2'200.00		2'200.00	1'258.30
3102.101	FOTOCOPIE	1'000.00		1'000.00	872.55
3102.300	STAMPATI, INSERZIONI	1'000.00		1'000.00	167.45
3110.101	ACQUISTO MOBILI UFFICIO	4'000.00		4'000.00	2'607.55
3110.102	ACQUISTO MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00		2'000.00	0.00
3111.001	ACQUISTO CONTATORI	60'000.00		60'000.00	26'475.00
3111.103	ACQUISTO MOBILI	2'000.00		2'000.00	0.00
3111.400	ACQUISTO ATTREZZATURE	10'000.00		10'000.00	7'815.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	**GESTIONE CORRENTE**				
3	**SPESE**				
3112.100	EQUIPAGGIAMENTO DI SERVIZIO	6'000.00		6'000.00	5'360.85
3113.000	ACQUISTO HARDWARE	2'000.00		2'000.00	0.00
3118.710	ACQUISTO LICENZE SOFTWARE	2'000.00		2'000.00	824.95
3120.200	ACQUISTO ENERGIA	165'000.00		200'000.00	155'103.95
3120.700	SMALTIMENTO RIFIUTI COMPOSTABILI	6'000.00		6'000.00	581.90
3130.100	TASSE CONTO CORRENTE POSTALE	0.00		1'800.00	0.00
3130.120	TASSE TELEFONICHE	3'500.00		3'500.00	3'267.35
3130.130	SPESE POSTALI - AFFRANCAZIONI	0.00		1'200.00	0.00
3130.150	SPESE E PROVVIGIONI BANCARIE	0.00		1'000.00	0.00
3130.160	SPESE ESECUTIVE	1'000.00		1'000.00	254.50
3130.200	SPESE DI RAPPRESENTANZA	500.00		500.00	46.25
3130.346	SERVIZIO PULIZIA	4'000.00		4'000.00	3'719.60
3130.650	SPESE DI CONSULENZA AMMINISTRATIVA COMUNE	35'000.00		35'000.00	35'000.00
3130.700	TASSE SOCIALI AD ASSOCIAZIONI	4'000.00		4'000.00	3'450.05
3132.300	SPESE DI CONSULENZA, PERIZIE E STUDI	10'000.00		10'000.00	35'410.15
3132.301	SPESE DI CONSULENZA INFORMATICA	2'000.00		2'000.00	210.45
3132.302	CATASTO RETE	1'000.00		1'000.00	0.00
3132.303	REVISIONE CONTABILE	4'200.00		4'200.00	4'120.00
3132.305	ANALISI ACQUA POTABILE	15'000.00		15'000.00	13'960.40
3134.400	PREMI ASSICURAZIONE STABILI	8'800.00		8'800.00	8'706.70
3134.460	PREMI ASSICURAZIONE RC	4'500.00		4'500.00	3'757.20
3134.500	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	1'500.00		1'500.00	1'295.00
3137.103	IVA	3'000.00		3'000.00	1'695.00
3137.104	COMUNE PER OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA	350'000.00		350'000.00	350'000.00
3137.140	TASSE CIRCOLAZIONE VEICOLI	1'500.00		1'500.00	1'480.00
3143.000	MANUTENZIONE RETE E IMPIANTI	120'000.00		120'000.00	103'483.80
3143.001	MANUTENZIONE IMPIANTI I.T.A.	15'000.00		15'000.00	1'736.20

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	**GESTIONE CORRENTE**				
3	**SPESE**				
3144.000	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	45'000.00		45'000.00	34'018.75
3150.100	MANUTENZIONE MOBILI	1'000.00		1'000.00	0.00
3150.200	MANUTENZIONE MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	331.70
3151.300	MANUTENZIONE VEICOLI	6'000.00		6'000.00	2'291.60
3151.400	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	6'000.00		6'000.00	5'334.35
3151.402	MANUTENZIONE CONTATORI	1'000.00		1'000.00	0.00
3151.550	ABBONAMENTI DI SERVIZIO E ALLARMI	12'000.00		12'000.00	11'039.45
3153.210	MANUTENZIONE RETE DATI E VOCE	4'000.00		4'000.00	2'586.40
3158.301	MANUTENZIONE SOFTWARE	6'500.00		6'500.00	5'755.20
3158.302	ABBONAMENTI MANUTENZIONE SOFTWARE	8'500.00		8'500.00	8'164.35
3158.303	GESTIONE SOFTWARE CONTATORI	1'000.00		1'000.00	0.00
3160.100	LOCAZIONE AZIENDE COMUNALI	55'000.00		55'000.00	55'000.00
3160.101	AFFITTO STABILE IMPIANTO TRATTAMENTO	60'000.00		60'000.00	60'000.00
3160.116	LOCAZIONE MAGAZZINI	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3181.100	ABBANDONI PER CARENZE E PERDITE	1'000.00		1'000.00	455.85
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	756.75
3300.000	AMMORTAMENTI PIANIFICATI DI TERRENI (1400)	2'095.00		2'095.00	2'095.00
3300.300	AMMORTAMENTI PIANIFICATI ALTRE OPERE DI GENIO CIVILE (1403)	153'839.56		144'328.39	144'322.00
3300.400	AMMORTAMENTI PIANIFICATI DI IMMOBILI DEI BA (1404)	14'476.00		14'476.00	14'476.00
3300.600	AMMORTAMENTI PIANIFICATI DEI BENI MOBILI DEI BA (1406)	30'315.00		31'786.00	32'811.00
3320.000	AMMORTAMENTI PIANIFICATI SU SOFTWARE (1420)	1'024.40		1'024.40	0.00
3499.100	TASSE CONTO CORRENTE POSTALE	1'800.00		0.00	829.95
3499.130	SPESE POSTALI	1'200.00		0.00	1'195.10
3499.150	SPESE E PROVVIGIONI BANCARIE	1'000.00		0.00	284.20
3632.100	CONTRIBUTO PER FORNITURA ACQUA DI INTERESSE PUBBLICO	28'000.00		28'000.00	23'175.75

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

1	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	PREVENTIVO 2026 SPESE	PREVENTIVO 2026 RICAVI	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
100	**GESTIONE CORRENTE**				
3	**SPESE**				
3632.101	CONTRIBUTI/ DONAZIONI A COMUNI	0.00		0.00	3'708.35
3636.100	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ PER L'ACQUA	15'000.00		15'000.00	15'000.00
3810.100	COSTO STRAORDINARIO GRANDINE	0.00		0.00	1'007.30
4	**RICAVI**				
4210.900	TASSE DI DIFFIDA		1'000.00	1'500.00	583.30
4240.000	RICAVI VENDITA ACQUA		830'000.00	850'000.00	822'813.55
4240.102	RICAVI INSTALLAZIONI TERZI E PRESTAZIONI VARIE		25'000.00	25'000.00	39'315.95
4240.104	RICAVI TASSE ALLACCIAMENTO E COLLAUDO		5'000.00	10'000.00	13'597.00
4240.105	NOLEGGIO CONTATORI		75'000.00	75'000.00	76'068.00
4240.107	TASSE DI BASE (UNITÀ DI CARICO)		990'000.00	980'000.00	1'017'740.40
4240.108	TASSE DI BASE PISCINE		160'000.00	160'000.00	162'871.10
4250.800	VENDITA ENERGIA IN ESUBERO DAI PROPRI IMPIANTI		2'000.00	0.00	0.00
4260.160	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		500.00	500.00	77.00
4260.200	RECUPERI SPESE VARIE		1'000.00	1'000.00	286.00
4260.320	INDENNITÀ PERDITA GUADAGNO PER SERVIZIO MILITARE		0.00	0.00	1'715.65
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		0.00	0.00	2.79
4320.000	ASSESTAMENTO INVENTARIO		0.00	0.00	8'929.03
4400.100	INTERESSI SU CONTI CORRENTI		0.00	0.00	4.40
4401.100	INTERESSI DI MORA SU CREDITI		100.00	100.00	68.05
4632.100	RICAVI PER FORNITURA ACQUA DI INTERESSE PUBBLICO		28'000.00	28'000.00	23'175.75
4830.100	RICAVO STRAORDINARIO GRANDINE		0.00	0.00	1'007.30
	Totale RICAVI		***2'117'600.00***	***2'131'100.00***	***2'168'255.27***
	Totale SPESE	***2'112'249.96***		***2'127'109.79***	***1'897'485.70***
	SALDO	***5'350.04***		***-3'990.21***	***-270'769.57***

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

DICASTERO	PREVENTIVO 2026 USCITE		PREVENTIVO 2026 ENTRATE		PREVENTIVO 2025 USCITE	PREVENTIVO 2025 ENTRATE
7 AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	1'830'000.00	100.00 %	0.00	0.00 %	1'305'000.00	0.00
TOTALI	**1'830'000.00**	100.00 %	**0.00**	0.00 %	**1'305'000.00**	**0.00**
SALDO			**1'830'000.00**			**1'305'000.00**
TOTALI A PAREGGIO	**1'830'000.00**		**1'830'000.00**		**1'305'000.00**	**1'305'000.00**

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		USCITE	%	ENTRATE	%
7	**AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE**				
710	GESTIONE INVESTIMENTI	1'830'000.00	100.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**1'830'000.00**		**0.00**	
TOTALI		**1'830'000.00**	**100.00 %**	**0.00**	**0.00 %**
SALDO				**1'830'000.00**	
TOTALI A PAREGGIO		**1'830'000.00**		**1'830'000.00**	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2026	PREVENTIVO 2025
5	**100.00**	**USCITE PER INVESTIMENTI**	**1'830'000.00**	**1'305'000.00**
50	**99.45**	**Investimenti materiali**	**1'820'000.00**	**1'290'000.00**
503	**89.62**	**Altre opere del genio civile**	**1'640'000.00**	**1'190'000.00**
5031	89.62	Approvvigionamento idrico	1'640'000.00	990'000.00
5037	0.00	Produzione e fornitura elettricità	0.00	200'000.00
504	**5.46**	**Immobili**	**100'000.00**	**100'000.00**
5041	5.46	Approvvigionamento idrico - Serbatoi (solo parte edile)	100'000.00	100'000.00
506	**4.37**	**Beni mobili**	**80'000.00**	**0.00**
5061	4.37	Approvvigionamento idrico	80'000.00	0.00
52	**0.55**	**Investimenti immateriali**	**10'000.00**	**15'000.00**
520	**0.55**	**Software**	**10'000.00**	**15'000.00**
5200	0.55	Software	10'000.00	15'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2026

7	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2026 USCITE	PREVENTIVO 2026 ENTRATE	PREVENTIVO 2025
710	**GESTIONE INVESTIMENTI**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5031.113	RISANAMENTO SOTTOSTRUTTURE VIA LIDO	19-12-2023	890'000.00	500'000.00		500'000.00
5031.115	NUOVO ASSETTO VIARIO VIA FERRERA/ VIA AERODROMO	13-06-2019	532'950.00	200'000.00		0.00
5031.123	RIFACIMENTO CONDOTTE E ALLACCIAMENTI VIA SERODINE	26-03-2024	223'000.00	100'000.00		200'000.00
5031.126	RIFACIMENTO CONDOTTE IN VIA RIVEBELLE	17-05-2022	280'000.00	200'000.00		50'000.00
5031.127	SOSTITUZIONE POMPE E ADEGUAMENTI TECNOLOGICI	12-06-2023	650'000.00	300'000.00		200'000.00
5031.128	SOSTITUZIONE VECCHIA TUBATURA IN VIA SEGNALE	25-04-2023	217'000.00	40'000.00		40'000.00
5031.130	REALIZZAZIONE BYPASS TRA I POZZI DI CAPTAZIONE E LO STABILE TRATTAMENTO	02-04-2025	400'000.00	300'000.00		0.00
5037.118	REALIZZAZIONE IMPIANTI FOTOVOLTAICI EDIFICI COMUNALI	11-03-2020	252'000.00	0.00		200'000.00
	Credito suppletivo	18-06-2024	126'000.00			
5041.103	RIFACIMENTO SERBATOIO SIGNOR IN CROCE			100'000.00		100'000.00
5061.106	CREDITO QUADRO 24-28 ATTUALIZZAZIONE PARCO VEICOLI	21-10-2024	205'000.00	80'000.00		0.00
5200.004	NUOVO SISTEMA DI GESTIONE QUALITÀ DIRETTIVA W12	17-05-2022	85'000.00	10'000.00		15'000.00
	Totale ENTRATE				***0.00***	***0.00***
	Totale USCITE			***1'830'000.00***		***1'305'000.00***
	SALDO				***1'830'000.00***	***1'305'000.00***

ALLEGATO
RIASSUNTO PREVENTIVO
PER ANNO 2026

AZIENDA ACQUA	
Data	22-10-2025
Pagina	1 / 2
	v3.5-1

CONTO ECONOMICO *(senza imputazioni interne - Addebiti/Accrediti)*	**PREVENTIVO 2026**	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024 0
Spese operative	2'108'249.96	2'127'109.79	1'894'169.15
Ricavi operativi *(senza imposte comunali base)*	2'117'500.00	2'131'000.00	2'167'175.52
RISULTATO OPERATIVO	***9'250.04***	**3'890.21**	**273'006.37**
Spese finanziarie	4'000.00	0.00	2'309.25
Ricavi finanziari	100.00	100.00	72.45
RISULTATO FINANZIARIO	***-3'900.00***	**100.00**	**-2'236.80**
RISULTATO ORDINARIO	**5'350.04**	**3'990.21**	**270'769.57**
Spese straordinarie	0.00	0.00	1'007.30
Ricavi straordinari	0.00	0.00	1'007.30
RISULTATO STRAORDINARIO	**0.00**	**0.00**	**0.00**
			-270'769.57
			0.00
Presunto risultato totale d'esercizio	**5'350.04**	**3'990.21**	**270'769.57**
CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti	1'830'000.00	1'305'000.00	361'856.65
Entrate per investimenti	0.00	0.00	0.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**1'830'000.00**	**1'305'000.00**	**361'856.65**
CONTO DI FINANZIAMENTO			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**1'830'000.00**	1'305'000.00	361'856.65
AUTOFINANZIAMENTO	**207'100.00**	197'700.00	464'473.57
RISULTATO GLOBALE	**-1'622'900.00**	**-1'107'300.00**	**102'616.92**

A seguito del cambiamento nella definizione di "fabbisogno" annunciata nella circolare SEL 3/2025, i "Ricavi operativi", il "Risultato operativo", il "Risultato ordinario", il "Fabbisogno d'imposta" e il "Gettito Imp. Comunale base" 2026 non sono confrontabili con il preventivo 2025. È invece confrontabile il "Presunto risultato totale d'esercizio".

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2026

5'350.04	**+**	**Risultato totale d'esercizio**
201'749.96	+	(33) Ammortamenti beni amministrativi
0.00	+	(35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
0.00	-	(45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali
0.00	+	(364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi
0.00	+	(365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi
0.00	+	(366) Ammortamenti contributi per investimenti
0.00	+	(389) Versamenti al capitale proprio
0.00	-	(489) Prelievi da capitale proprio
207'100.00		**AUTOFINANZIAMENTO**

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

PREVENTIVO AMMORTAMENTI 2026

Conto	Beni amministrativi: descrizione	Valore iniziale dell'opera	Valore presunto al 01.01.2026	Anni di amm. previsti	Ammortamenti 2026	Investimenti 2026	Valore presunto al 31.12.2026
1400.100	Terreni di protezione pozzi	209'473.49	88'160.92	100	2'095.00		86'065.92
1403.100	Posa tubazioni Via Collinetta	381'227.65	314'511.85	40	9'531.00		304'980.85
1403.102	Risanamento manufatti per captazione zona Cusorina	212'902.87	149'030.47	40	5'323.00		143'707.47
1403.103	Risanamento prese e tubazioni Cusorina	378'156.00	293'070.60	40	9'454.00		283'616.60
1403.105	Rete di distribuzione - dopo 01.01.09 - Baraggie	222'528.75	137'901.55	40	5'563.00		132'338.55
1403.106	Rete di distribuzione - dopo 01.01.09 - Vigne	307'213.15	199'689.30	40	7'680.00		192'009.30
1403.107	Rete di distribuizone - dopo 01.01.09 - Albarelle	113'982.30	79'786.35	40	2'850.00		76'936.35
1403.108	Piazzale Posta/ Papio/ Autosilo	409'573.20	366'460.95	40	10'778.00		355'682.95
1403.109	Sostituzione tubazione principale Via Locarno	207'880.90	161'107.90	40	5'197.00		155'910.90
1403.110	Sostituzione tubazioni Via del Sole	61'417.90	50'671.10	40	1'535.00		49'136.10
1403.111	Rifacimento condotte Via Boscioredo	96'797.05	87'117.10	40	2'420.00		84'697.10
1403.112	Nuovo riassetto e rifacimento condotte Via Ferrera	658'818.70	609'408.70	40	16'470.00		592'938.70
1403.113	Sostituzione tubazione Via Lido/ Torre/ Fenaro	in corso	352'025.70	40		500'000.00	852'025.70
1403.114	Rifacimento condotte Vicolo delle Olive	72'768.45	65'520.75	40	1'812.00		63'708.75
1403.115	Sostituzione tubazioni incrocio Via Ferrera/ Via Pascolo/ Nuova rotonda	in corso	36'405.25	40		200'000.00	236'405.25
1403.116	Rifacimento condotte Via Circonvallazione	1'007'362.20	931'810.09	40	25'184.06		906'626.03
1403.117	Rifacimento condotte e allacciamenti Via Muraccio	757'855.95	701'746.54	40	18'467.00		683'279.54
1403.119	Rifacimento condotte e allacciamenti Via Patrizia	451'569.95	428'991.70	40	11'289.25		417'702.45
1403.120	Rifacimento condotte e allacciamenti Via Rotundo	136'900.70	130'055.18	40	3'422.52		126'632.66
1403.121	Condotta recupero Acqua Ronco	122'321.14	84'929.94	40	3'058.00		81'871.94
1403.122	Posa sottostrutture variante svincolo San Materno (q.p.)	152'350.25	144'732.49	40	3'808.76		140'923.73
1403.123	Rifacimento condotte e allacciamenti Via Serodine	in corso	0.00	40		100'000.00	100'000.00
1403.126	Rifacimento condotte Via Rivebelle	in corso	6'499.55	40		200'000.00	206'499.55
1403.127	Sostituzione pompe + adeguamenti tecnologici sistema di gestione	in corso	337'098.30	20		300'000.00	637'098.30
1403.130	Posa bypass tra i pozzi di captazione e lo stabile trattamento	in corso	0.00	40		300'000.00	300'000.00
1403.128	Sostituzione vecchia tubatura in Via Segnale	in corso	96'700.80	40		40'000.00	136'700.80
1403.718	Realizzazione impianti fotovoltaici su edifici comunali	in corso	149'954.60	40	9'996.97		139'957.63
1404.101	Risanamento serbatoio Mulino del Brumo	136'906.80	106'101.90	40	3'423.00		102'678.90
1404.102	Risanamento serbatoio Monte Verità	442'137.53	397'925.08	40	11'053.00		386'872.08
1404.103	Risanamento serbatoio Signor in Croce	in corso	0.00	40		100'000.00	100'000.00
1406.103	Moduli telettura	104'771.45	34'923.20	15	6'985.00		27'938.20
1406.104	Automazione processi impianti trattamento	349'946.10	93'318.10	15	23'330.00		69'988.10
1406.105	Acquisto nuovo server per l'amministrazione	5'122.00	3'073.60	5	1'024.40		2'049.20
1406.106	Credito quadro 24-28 Attualizzazione parco veicoli	in corso	70'000.00	8		80'000.00	150'000.00
1420.004	Nuovo sistema di gestione secondo la direttiva W12	in corso	73'200.00	15		10'000.00	83'200.00
	TOTALE		6'781'929.56		201'749.96	1'830'000.00	8'410'179.60