

Allegato 1

Tabelle consuntivo 2025 AIM

**CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2025**

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2025	31.12.2024
ATTIVI			
Beni patrimoniali (BP)			
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine		
1000.090	Cassa AIM	5'518.75	4'971.55
1000	Cassa	5'518.75	4'971.55
1002.090	Conto corrente Postale n. 69-744-9 - EL	1'674'498.60	3'300'626.52
1002.091	Conto corrente Raiffeisen n. 6366.26 - EL	1'569'528.38	330'086.32
1002.092	Conto corrente Credit Suisse n. 600068-01 - EL	127'965.68	484'924.49
1002.093	Conto corrente Banca Stato n. 4623442 C000 C - EL	118'351.68	147'359.52
1002.095	Conto corrente Postale n. 69-4689-4 - AP	51'684.25	306'584.70
1002.096	Conto corrente Raiffeisen n. 7272.94 - AP	1'409'444.82	479'514.82
1002.097	Conto corrente Credit Suisse n. 604048-11 - AP	15'287.39	72'934.52
1002.098	Conto corrente Banca Stato n. 4623442 Y000 2 - AP	3'542.58	3'874.32
1002.099	Conto risparmio Banca Stato n. 4623442 P001 C - AP	49'778.56	49'805.91
1002.100	Conto corrente Postale n. 69-899-1 - GAS	1'041'043.05	1'538'649.15
1002.101	Conto corrente Raiffeisen n. 7257.61 - GAS	15'535.85	15'605.85
1002.102	Conto corrente Credit Suisse n. 604818-41 - GAS	257'487.15	256'781.75
1002.103	Conto risparmio Banca Stato n. 4623442 P002 C - AP	201'317.22	201'137.64
1002.200	Conto corrente Postale n. 15-424098-3 EUR - EL	117'646.42	110'568.54
1002	Banca / Posta	6'653'111.63	7'298'454.05
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	6'658'630.38	7'303'425.60
101	Crediti		
1010.090	Crediti per forniture	14'660'038.10	14'435'405.63
1010.091	Crediti per prestazioni	972'972.90	1'522'698.70
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	15'633'011.00	15'958'104.33
1013.090	Acconti elettricità AIL	0.00	1'000'000.00
1013.091	Acconti gas AIL	0.00	11'970.00
1013	Acconti a terzi	0.00	1'011'970.00
1015.090	Conto corrente interno AIM	4'891'872.35	4'601'881.70
1015	Conti correnti interni	4'891'872.35	4'601'881.70
1019.000	Crediti verso AFC per imposta preventiva	138.70	1'833.25
1019	Altri crediti	138.70	1'833.25
101	Crediti	20'525'022.05	21'573'789.28
104	Ratei e risconti attivi		
1041.001	RRA Spese per beni e servizi	112'035.50	84'351.12
1041	RRA Spese per beni e servizi	112'035.50	84'351.12
104	Ratei e risconti attivi	112'035.50	84'351.12

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2025	31.12.2024
106	Scorte merci		
1060.09	Scorte di magazzino AIM	669'813.24	660'889.18
1060	Scorte	669'813.24	660'889.18
106	Scorte merci	669'813.24	660'889.18
10	Beni patrimoniali (BP)	27'965'501.17	29'622'455.18
Beni amministrativi (BA)			
140	Investimenti materiali dei BA		
1400.000	Terreni dei beni amministrativi	2'071'058.22	1'763'168.42
1400	Terreni dei beni amministrativi	2'071'058.22	1'763'168.42
1401.090	Illuminazione pubblica	2'626'347.21	2'500'171.95
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	2'626'347.21	2'500'171.95
1403.101	Sorgenti e opere di captazione AP	4'616'098.70	4'681'615.10
1403.102	Condotte AP	15'599'609.30	14'989'575.21
1403.103	Installazioni di servizio AP	18'055.44	20'084.87
1403.104	Stazioni di pompaggio AP	81'689.21	86'772.47
1403.106	Serbatoi AP	1'788'727.11	1'768'533.11
1403.190	Impianti AP Monte Generoso	1'804'202.02	1'835'259.76
1403.192	Comuni aggregati AP	1'463'728.28	1'616'610.30
1403.701	Linee alta tensione EL (L3)	381'117.47	403'820.74
1403.702	Sottostazioni di trasformazione EL (L4)	5'165'156.66	5'356'410.09
1403.703	Linee media tensione EL (L5)	3'475'394.10	3'310'308.67
1403.704	Stazioni di trasformazione EL (L6)	5'637'534.70	5'720'642.83
1403.705	Linee bassa tensione EL (L7)	2'989'404.76	2'710'090.49
1403.706	Armadietti di distribuzione EL (L7)	1'284'522.94	1'307'857.16
1403.707	Sottostrutture (L5-7)	22'894'019.82	22'171'235.80
1403.790	Impianti fotovoltaici EL	803'833.71	697'122.53
1403.791	Rete Fibra ottica	865'826.54	821'156.76
1403.911	Gasdotto regionale GAS	28'044.40	33'622.00
1403.912	Rete di trasporto GAS	10'046.40	12'042.00
1403.913	Rete distribuzione GAS (media pressione)	106'839.67	118'081.56
1403.914	Stazioni di riduzione GAS	19'824.48	23'645.94
1403.915	Rete distribuzione GAS (bassa pressione)	1'284'050.76	1'292'921.27
1403.920	Produzione e fornitura di calore	263'778.82	297'290.71
1403.921	Rete Teleriscaldamento	343'553.13	195'973.22
1403	Altre opere del genio civile	70'925'058.42	69'470'672.59
1404.090	Sede AIM	322'393.01	369'412.97
1404.091	Nuova sede AIM	706'610.57	736'398.91
1404	Immobili dei BA	1'029'003.58	1'105'811.88
1405.000	Boschi e lavori forestali	7'396.80	8'033.00
1405	Boschi	7'396.80	8'033.00
1406.090	Mobili e macchinari AIM	31'647.53	38'344.92
1406.091	Veicoli AIM	236'067.55	171'908.13
1406.092	Apparecchi informatici AIM	510'699.82	634'098.33
1406.101	Contatori AP	171'919.32	192'467.05
1406.102	Centro comando AP	222'181.32	231'441.06

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2025	31.12.2024
1406.701	Contatori EL	4'527'876.48	3'127'639.12
1406.702	Centro comando EL	225'663.10	129'857.94
1406.703	Telecomando EL	119'862.55	143'835.06
1406.911	Contatori GAS	45'077.77	51'254.85
1406.912	Centro comando GAS	5'562.08	6'573.84
1406	Beni mobili dei BA	6'096'557.52	4'727'420.30
140	Investimenti materiali dei BA	82'755'421.75	79'575'278.14
145	Partecipazioni, capitali sociali		
1455.090	Partecipazione in Enerti	9'300.00	9'300.00
1455	Partecipazioni ad imprese private	9'300.00	9'300.00
145	Partecipazioni, capitali sociali	9'300.00	9'300.00
146	Contributi per investimenti		
1462.191	Acquedotto Regionale del Mendrisiotto - ARM	9'209'305.28	7'388'282.94
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	9'209'305.28	7'388'282.94
146	Contributi per investimenti	9'209'305.28	7'388'282.94
14	Beni amministrativi (BA)	91'974'027.03	86'972'861.08
Totale ATTIVI		119'939'528.20	116'595'316.26

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2025	31.12.2024
PASSIVI			
Capitale di terzi			
200	Impegni correnti		
2000.000	Creditori EED	9'844'786.59	9'720'427.93
2000.001	Creditori diversi	23'826.61	222'638.13
2000.002	Creditori AVS	129'536.20	136'517.40
2000.003	Creditori Cassa Pensione Helvetia	-53.10	41.50
2000.007	Creditori infortuni SUVA	2'859.10	7'087.80
2000.012	Creditori OCST per quota sindacale dipendenti	1'176.00	1'134.00
2000.090	Impegni con AIL per stazione di ricarica tessere a prepagamento	-3'670.00	-21'140.00
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	9'998'461.40	10'066'706.76
2001.090	Impegni a breve verso la Città di Mendrisio	771'531.05	2'500'527.95
2001.091	Conti correnti EL con la Città di Mendrisio	35'000'000.00	33'000'000.00
2001.092	Conti correnti AP con la Città di Mendrisio	36'039'660.92	33'039'660.92
2001	Conti correnti con terzi	71'811'191.97	68'540'188.87
2002.900	IVA	188'043.18	238'305.25
2002	Debiti per imposte	188'043.18	238'305.25
2003.090	Anticipi per contatori a prepagamento	73'979.40	103'856.45
2003.091	Anticipi per prestazioni	129'008.75	203'745.63
2003.092	Altri debiti verso clienti	339'859.57	0.00
2003	Acconti da terzi	542'847.72	307'602.08
2005.090	Conto corrente interno AIM	4'891'872.35	4'601'881.70
2005	Conti correnti interni	4'891'872.35	4'601'881.70
2006.000	Cauzioni in deposito	2'844'318.55	2'726'114.00
2006.090	Cauzioni in deposito non reclamate	107'236.05	107'236.05
2006.091	Interessi maturati su cauzioni in deposito	0.00	45'027.80
2006.092	Cauzioni in deposito per cantieri	9'000.00	9'000.00
2006	Averi in custodia e cauzioni	2'960'554.60	2'887'377.85
200	Impegni correnti	90'392'971.22	86'642'062.51
204	Ratei e risconti passivi (RRP)		
2040.000	Total RRP Stipendi del personale	2'288.60	0.00
2040	Total RRP Spese del personale	2'288.60	0.00
2041.003	RRP Creditori EED	147'330.00	2'013'374.70
2041	RRP Spese per beni e servizi	147'330.00	2'013'374.70
2043.000	RRP Contributi da riversare	288'397.54	178'344.16
2043	RRP Trasferimenti (conto economico)	288'397.54	178'344.16
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	438'016.14	2'191'718.86
205	Accantonamenti a breve termine		
2059.090	Accantonamenti per imposte	-114'276.00	-135'426.00
2059	Altri accantonamenti a breve termine	-114'276.00	-135'426.00
205	Accantonamenti a breve termine	-114'276.00	-135'426.00

BILANCIO			
Conto	Denominazione	31.12.2025	31.12.2024
206	Impegni a lungo termine		
2064.093	Banca Stato 9301903 (2018-2028 0.95%) (EL)	3'000'000.00	3'000'000.00
2064.094	Credit Suisse (2019-2029 0.64) (EL)	3'000'000.00	3'000'000.00
2064.095	Banca Stato (2019-2024 0.45) (AP)	0.00	0.00
2064.097	Banca Stato (2020-2025 0.45) (AP)	0.00	1'000'000.00
2064	Prestiti, Riconoscimenti di debito	6'000'000.00	7'000'000.00
206	Impegni a lungo termine	6'000'000.00	7'000'000.00
208	Accantonamenti a lungo termine		
2088.090	Accantonamenti nuovi Magazzini	70'000.00	70'000.00
2088.091	Accantonamenti Tiacqua	36'682.75	36'682.75
2088.092	Accantonamenti Tinatura	25'804.95	25'804.95
2088.093	Accantonamenti Tisole	39.50	39.50
2088	Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti	132'527.20	132'527.20
208	Accantonamenti a lungo termine	132'527.20	132'527.20
209	Impegni verso finanziamenti speciali e fondi del capitale di terzi		
2090.700	Differenze di copertura EL - componente Rete	-1'916'691.63	-2'813'206.08
2090.701	Differenze di copertura EL - componente Energia	146'619.21	-594'730.41
2090	Impegni verso finanziamenti speciali del capitale di terzi	-1'770'072.42	-3'407'936.49
2092.000	Debito verso il legato Tonella	20'000.00	20'000.00
2092	Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi	20'000.00	20'000.00
209	Impegni verso finanziamenti speciali e fondi del capitale di terzi	-1'750'072.42	-3'387'936.49
20	Capitale di terzi	95'099'166.14	92'442'946.08
Capitale proprio			
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio		
2990.000	Risultato annuale	687'991.88	-396'318.58
2990	Risultato annuale	687'991.88	-396'318.58
2999.000	Risultati cumulati degli anni precedenti	24'152'370.18	24'548'688.76
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	24'152'370.18	24'548'688.76
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	24'840'362.06	24'152'370.18
29	Capitale proprio	24'840'362.06	24'152'370.18
Totale PASSIVI		119'939'528.20	116'595'316.26

CONSUNTIVO 2025
(raffronto con anni precedenti)

Numero 0	Denominazione AIM	Spese C2025	Ricavi C2025	Saldo	Spese P2025	Ricavi P2025	Saldo	Spese C2024	Ricavi C2024	Saldo
001	Elettricità	47'715'080	48'106'853	-391'773	47'439'900	47'517'900	-78'000	50'293'997	50'310'885	-16'888
002	Acqua	4'734'280	4'522'139	212'141	5'047'100	4'843'100	204'000	4'812'046	4'235'626	576'421
003	Gas	8'728'085	9'236'445	-508'360	9'112'100	9'298'100	-186'000	11'110'664	11'273'878	-163'214
Totali		61'177'445	61'865'437	-687'992	61'599'100	61'659'100	-60'000	66'216'708	65'820'389	396'319
Risultato d'esercizio (+ avanzo /// - disavanzo)				687'992			60'000			-396'319

**RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2
PER ANNO 2025**

<u>RIASSUNTO GENERALE DEL CONSUNTIVO</u>			
<u>CONTO ECONOMICO</u>		2025	2024
Spese operative		58'805'652	63'908'178
Ricavi operativi		60'210'252	64'093'575
Risultato operativo	Livello 1	1'404'600	185'397
Spese finanziarie		737'123	796'637
Ricavi finanziari		8'882	19'598
<i>Risultato finanziario</i>		-728'242	-777'039
Risultato ordinario	Livello 2	676'358	-591'642
Spese straordinarie		132'309	80'733
Ricavi straordinari		143'943	276'056
<i>Risultato straordinario</i>		11'634	195'323
Risultato totale d'esercizio	Livello 3	687'992	-396'319
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti		8'742'593	8'154'105
Entrate per investimenti		25'149	215'438
Onere netto per investimenti		8'717'444	7'938'667
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>			
Onere netto per investimenti		8'717'444	7'938'667
Autofinanziamento		6'042'134	3'635'233
Risultato globale		-2'675'310	-4'303'434
<u>BILANCIO</u>			
Beni patrimoniali		27'965'501	29'622'455
Beni amministrativi		91'974'027	86'972'861
<i>Totale attivi</i>		119'939'528	116'595'316
Capitale di terzi		95'099'166	92'442'946
Capitale proprio		24'840'362	24'152'370
<i>Totale passivi</i>		119'939'528	116'595'316

CALCOLO DELL'AUTOFINANZIAMENTO**Anno 2025**

M	Risultato totale d'esercizio	687'992
+ 33	Ammortamenti	3'603'643
+ 35	Attribuzioni a fondi e finanziamenti speciali	2'205'301
+ 364	Rettifiche di valore su prestiti dei BA	-
+ 365	Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	-
+ 366	Ammortamenti su contributi per investimenti	112'635
+ 389	Versamenti al Capitale proprio (vers. a ris. BG o ammort. dis. d	-
- 45	Prelievo da fondi e finanziamenti speciali	-567'437
- 4892	Prelievo da budget globali	
=	Autofinanziamento	6'042'134

**CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO					
0	AIM	SPESE		RICAVI	
001	Elettricità	47'715'079.62	77.99%	48'106'852.73	77.76%
002	Acqua	4'734'280.25	7.74%	4'522'139.37	7.31%
003	Gas	8'728'085.16	14.27%	9'236'444.81	14.93%
Totale AIM		61'177'445.03	100.00%	61'865'436.91	100.00%
Maggior ricavo		687'991.88			

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

Conto Economico	CONSUNTIVO 2025	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3 SPESE	61'177'445.03	61'599'100.00	66'216'707.53
30 Spese per il personale	6'107'203.88	6'232'600.00	6'059'880.60
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	36'550'832.14	37'752'900.00	41'056'066.43
33 Ammortamenti beni amministrativi	3'603'643.14	3'660'200.00	3'412'184.34
34 Spese finanziarie	737'123.36	939'000.00	796'636.96
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	2'205'300.83	1'145'700.00	1'259'481.53
36 Spese di trasferimento	509'534.53	527'900.00	508'346.00
37 Riversamento contributi	9'829'137.72	9'961'300.00	11'612'219.28
38 Spese straordinarie	132'309.14	-	80'732.77
39 Addebiti interni	1'502'360.29	1'379'500.00	1'431'159.62
4 RICAVI	61'865'436.91	61'659'100.00	65'820'388.95
42 Tasse e retribuzioni	48'495'370.35	48'495'800.00	47'899'145.28
43 Ricavi diversi	1'163'897.30	1'286'200.00	3'477'052.11
44 Ricavi finanziari	8'881.64	12'100.00	19'598.22
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	567'436.76	204'600.00	752'749.63
46 Ricavi da trasferimento	154'410.01	319'600.00	352'408.78
47 Contributi da riversare	9'829'137.72	9'961'300.00	11'612'219.28
48 Ricavi straordinari	143'942.84	-	276'056.03
49 Accrediti interni	1'502'360.29	1'379'500.00	1'431'159.62
9 CONTI DI CHIUSURA	687'991.88	60'000.00	-396'318.58
90 Chiusura del conto economico	687'991.88	60'000.00	-396'318.58

CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	CONSUNTIVO 2025	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3 SPESE	100.00	61'177'445.03	61'599'100.00	66'216'707.53
30 Spese per il personale	9.98	6'107'203.88	6'232'600.00	6'059'880.60
301 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	8.12	4'967'893.60	5'072'100.00	4'946'584.45
3010 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	8.12	4'967'893.60	5'072'100.00	4'946'584.45
303 Personale temporaneo	0.03	19'910.04	18'000.00	17'760.24
3030 Personale temporaneo	0.03	19'910.04	18'000.00	17'760.24
304 Assegni e indennità	0.00	3'000.00	2'000.00	-
3049 Altri assegni e indennità	0.00	3'000.00	2'000.00	-
305 Contributi del datore di lavoro	1.66	1'015'338.10	1'023'700.00	997'352.20
3050 Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	0.53	325'796.55	351'100.00	323'144.35
3052 Contributi alla cassa pensione	0.89	546'872.10	543'800.00	526'126.05
3053 Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	0.07	43'153.15	42'900.00	44'429.55
3054 Contributi alla cassa per assegni figli	0.16	99'516.30	85'900.00	103'652.25
306 Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	0.04	24'399.25	12'500.00	11'398.30
3060 Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarari	0.01	8'618.85	12'500.00	11'398.30
3064 Rendita ponte	0.03	15'780.40	-	-
309 Altre spese per il personale	0.13	76'662.89	104'300.00	86'785.41
3090 Formazione (- continua) del personale	0.09	57'309.97	73'000.00	56'803.77
3091 Reclutamento del personale	0.00	30.00	3'300.00	5'435.00
3099 Altre spese per il personale	0.03	19'322.92	28'000.00	24'546.64
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	59.75	36'550'832.14	37'752'900.00	41'056'066.43
310 Spese per materiale e merci	51.23	31'342'060.79	31'985'100.00	36'448'768.33
3100 Materiale d'ufficio	0.02	10'136.44	15'000.00	13'985.18
3101 Materiale d'esercizio e di consumo	51.18	31'313'670.98	31'939'100.00	36'414'573.19
3102 Stampati, pubblicazioni	0.03	18'253.37	26'000.00	19'566.45
3109 Altre spese per materiale e merci	-	-	5'000.00	643.51
311 Investimenti non attivabili	0.04	25'045.57	40'000.00	34'719.26
3112 Abiti, biancheria, tendaggi	0.04	25'045.57	40'000.00	34'719.26
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)	0.62	380'380.11	509'400.00	455'063.86
3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	0.62	380'380.11	509'400.00	455'063.86
313 Prestazioni per servizi e onorari	1.91	1'169'287.61	1'142'900.00	883'749.28
3130 Servizi di terzi	0.92	565'447.62	584'500.00	566'237.91
3132 Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	0.26	160'527.36	214'000.00	76'235.57
3133 Utilizzo di servizi informatici esterni	0.10	60'000.00	60'000.00	58'800.00
3134 Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	0.10	62'268.00	111'200.00	66'571.10
3137 Imposte e tasse, IVA forfettaria	0.52	321'044.63	173'200.00	115'904.70
314 Manutenzioni immobili dei BA	1.66	1'017'961.46	1'207'000.00	839'266.55
3143 Manutenzione altre opere del genio civile	1.66	1'015'553.36	1'187'000.00	838'658.55
3144 Manutenzione edifici	0.00	2'408.10	20'000.00	608.00
315 Manutenzione beni mobili e immateriali	1.15	704'636.80	930'000.00	520'260.30
3150 Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	0.09	52'007.81	50'000.00	6'979.67
3151 Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	0.16	95'148.91	365'000.00	119'654.16
3153 Manutenzione apparecchi informatici	0.08	47'583.90	65'000.00	20'300.83
3158 Manutenzione beni immateriali	0.83	509'896.18	450'000.00	373'325.64
316 Pigioncini, affitti, leasing, tasse di utilizzo	2.93	1'791'775.14	1'789'100.00	1'789'931.16
3160 Locazioni e affitti di immobili	0.47	290'060.24	283'000.00	283'160.24
3161 Affitti e noleggi di beni mobili	2.45	1'500'611.98	1'505'000.00	1'505'668.00
3162 Rate di leasing operativi	0.00	1'102.92	1'100.00	1'102.92
317 Rimborsi spese	0.02	13'878.23	19'400.00	12'808.95
3170 Rimborsi spese di viaggio, ecc.	0.02	13'878.23	19'400.00	12'808.95
318 Rettifica di valore e perdite su crediti	0.17	100'983.73	58'000.00	18'187.23
3181 Perdite effettive su crediti	0.17	100'983.73	58'000.00	18'187.23
319 Spese d'esercizio diverse	0.01	4'822.70	72'000.00	53'311.51
3190 Risarcimento danni	0.00	1'545.03	10'000.00	4'435.99
3192 Indennizzo servitù	0.01	3'077.67	60'000.00	46'690.22
3199 Altre spese d'esercizio	0.00	200.00	2'000.00	2'185.30
33 Ammortamenti beni amministrativi	5.89	3'603'643.14	3'660'200.00	3'412'184.34
330 Ammortamenti investimenti materiali	5.89	3'603'643.14	3'660'200.00	3'412'184.34
3300 Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5.89	3'603'643.14	3'660'200.00	3'412'184.34
332 Ammortamenti investimenti immateriali	-	-	-	-
3320 Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	-	-	-	-
34 Spese finanziarie	1.20	737'123.36	939'000.00	796'636.96
340 Spese per interessi	1.19	727'677.39	929'000.00	784'171.44
3400 Interessi passivi per impegni correnti	0.00	455.26	4'000.00	1'757.84
3401 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	1.19	727'222.13	925'000.00	782'413.60
341 Perdite di corso realizzate	0.01	8'157.93	10'000.00	12'465.52
3419 Perdite su corsi di valute estere	0.01	8'157.93	10'000.00	12'465.52
344 Rettifica di valore su investimenti dei BP	0.00	1'288.04	-	-
3440 Rettifiche di valore su invest. finanziari dei BP	0.00	1'288.04	-	-
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	3.60	2'205'300.83	1'145'700.00	1'259'481.53
350 Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	3.60	2'205'300.83	1'145'700.00	1'259'481.53
3500 Versamenti a FS del CT	3.60	2'205'300.83	1'145'700.00	1'259'481.53

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	CONSUNTIVO 2025	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
36 Spese di trasferimento	0.83	509'534.53	527'900.00	508'346.00
363 Contributi ad enti pubblici e a terzi	0.65	396'899.38	415'300.00	395'710.85
3632 Contributo a Comuni e altri enti locali	0.63	386'899.38	405'300.00	385'710.85
3636 Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	0.02	10'000.00	10'000.00	10'000.00
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	0.18	112'635.15	112'600.00	112'635.15
3660 Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	0.18	112'635.15	112'600.00	112'635.15
37 Rversamento contributi	16.07	9'829'137.72	9'961'300.00	11'612'219.28
370 Rversamento contributi	16.07	9'829'137.72	9'961'300.00	11'612'219.28
3700 Rversamento contributi alla Confederazione	11.57	7'079'426.71	7'041'800.00	8'994'369.27
3701 Rversamento contributi al Cantone	4.49	2'749'711.01	2'919'500.00	2'617'850.01
38 Spese straordinarie	0.22	132'309.14	-	80'732.77
381 Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.22	132'309.14	-	80'732.77
3810 Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio	0.22	132'309.14	-	80'732.77
39 Addebiti interni	2.46	1'502'360.29	1'379'500.00	1'431'159.62
390 Acquisti di materiali e merci	0.01	8'865.20	14'500.00	3'140.15
3900 Acquisti di materiali e merci	0.01	8'865.20	14'500.00	3'140.15
391 Prestazioni per servizi	2.35	1'439'631.81	1'295'500.00	1'365'561.09
3910 Prestazioni per servizi	2.35	1'439'631.81	1'295'500.00	1'365'561.09
392 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.05	31'363.28	47'000.00	38'927.82
3920 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.05	31'363.28	47'000.00	38'927.82
394 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	22'500.00	22'500.00	23'530.56
3940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	22'500.00	22'500.00	23'530.56

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	CONSUNTIVO 2025	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
4 RICAVI	100.00	61'865'436.91	61'659'100.00	65'820'388.95
42 Tasse e retribuzioni	78.39	48'495'370.35	48'495'800.00	47'899'145.28
424 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2.24	1'384'308.32	1'333'000.00	1'247'479.93
4240 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2.24	1'384'308.32	1'333'000.00	1'247'479.93
425 Ricavi da vendite	76.15	47'111'062.03	47'162'800.00	46'651'665.35
4250 Vendite	76.15	47'111'062.03	47'162'800.00	46'651'665.35
43 Ricavi diversi	1.88	1'163'897.30	1'286'200.00	3'477'052.11
430 Ricavi d'esercizio diversi	0.56	347'843.84	332'200.00	359'425.97
4309 Altri ricavi d'esercizio	0.56	347'843.84	332'200.00	359'425.97
431 Attivazione di prestazioni proprie	1.32	816'053.46	954'000.00	3'117'626.14
4310 Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali	1.32	816'053.46	954'000.00	3'117'626.14
44 Ricavi finanziari	0.01	8'881.64	12'100.00	19'598.22
440 Interessi attivi	0.00	767.93	2'100.00	5'864.18
4400 Interessi da mezzi liquidi	0.00	357.03	1'700.00	5'117.85
4409 Altri interessi dai beni patrimoniali	0.00	410.90	400.00	746.33
441 Utili realizzati su beni BP	0.01	8'113.71	10'000.00	12'681.60
4419 Altri utili realizzati sui BP	0.01	8'113.71	10'000.00	12'681.60
444 Rettifiche di valore di investimenti in BP	-	-	-	1'052.44
4440 Rivalutazione di investimenti in BP	-	-	-	1'052.44
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.92	567'436.76	204'600.00	752'749.63
450 Prelievi da FS del capitale di terzi	0.92	567'436.76	204'600.00	752'749.63
4500 Prelievi da FS del CT	0.92	567'436.76	204'600.00	752'749.63
46 Ricavi da trasferimento	0.25	154'410.01	319'600.00	352'408.78
463 Contributi da enti pubblici e da terzi	0.25	154'410.01	316'500.00	349'271.88
4632 Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	0.25	154'410.01	316'500.00	349'271.88
469 Altri ricavi da trasferimento	-	-	3'100.00	3'136.90
4699 Ridistribuzione tassa sul CO2	-	-	3'100.00	3'136.90
47 Contributi da riversare	15.89	9'829'137.72	9'961'300.00	11'612'219.28
470 Contributi da riversare	15.89	9'829'137.72	9'961'300.00	11'612'219.28
4700 Contributi da riversare alla Confederazione	11.44	7'079'426.71	7'041'800.00	8'994'369.27
4701 Contributi da riversare al Cantone	4.44	2'749'711.01	2'919'500.00	2'617'850.01
48 Ricavi straordinari	0.23	143'942.84	-	276'056.03
483 Altri ricavi straordinari	0.23	143'942.84	-	276'056.03
4830 Altri ricavi straordinari	0.23	143'942.84	-	276'056.03
49 Accreditati interni	2.43	1'502'360.29	1'379'500.00	1'431'159.62
490 Acquisti di materiale e merci	0.01	8'865.20	14'500.00	3'140.15
4900 Acquisti di materiali e merci	0.01	8'865.20	14'500.00	3'140.15
491 Servizi	2.33	1'439'631.81	1'295'500.00	1'365'561.09
4910 Servizi	2.33	1'439'631.81	1'295'500.00	1'365'561.09
492 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.05	31'363.28	47'000.00	38'927.82
4920 Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.05	31'363.28	47'000.00	38'927.82
494 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	22'500.00	22'500.00	23'530.56
4940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.04	22'500.00	22'500.00	23'530.56

CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2025

0	AIM	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
001	ELETTRICITÀ						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	3'867'246.50		3'947'200.00		3'857'390.35	
3030.000	Compensi a terzi per personale avventizio	19'910.04		18'000.00		17'760.24	
3049.000	Indennità per nascita figli	1'000.00		1'000.00		-	
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	253'468.65		272'900.00		251'691.80	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	374'720.55		366'900.00		357'789.85	
3052.090	Rimborso al Comune per interessi e ammortamenti capitale uscita IPCT	12'729.00		12'700.00		13'127.00	
3052.091	Rimborso al Comune per interessi e ammortamenti capitale garanzia rendite IPCT over 5C	64'159.00		64'000.00		64'159.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	24'588.25		25'000.00		25'175.70	
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	77'470.00		66'800.00		80'825.10	
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincar	-		3'600.00		2'160.20	
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)	15'780.40		-		-	
3090.000	Formazione del personale	47'397.20		60'000.00		45'678.18	
3091.090	Spese di reclutamento del personale (cto. AIM)	30.00		3'300.00		5'435.00	
3099.000	Altre spese per il personale	16'321.58		27'000.00		24'422.22	
3100.000	Materiale d'ufficio	10'136.44		15'000.00		13'985.18	
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	384'255.03		800'000.00		2'433'358.01	
3101.002	Materiale di pulizia	148.20		1'000.00		259.40	
3101.003	Carburanti	27'247.53		40'000.00		30'857.37	
3101.085	Acquisto energia elettrica servizio universale	9'226'081.84		8'520'800.00		9'445'614.60	
3101.086	Acquisto energia elettrica libero mercato	10'483'899.66		10'600'000.00		10'985'196.11	
3101.087	Acquisto garanzie d'origine ed ecoprodotti	68'580.00		324'900.00		147'341.10	
3101.092	Spese transito reti a monte AET-AIL	5'341'743.61		5'423'200.00		4'976'381.47	
3102.000	Stampati, pubblicazioni	16'948.37		24'000.00		18'041.47	
3109.090	Altre spese per materiale e merci (cto. AIM)	-		5'000.00		643.51	
3112.000	Abbigliamento di servizio	25'045.57		40'000.00		34'461.95	
3120.000	Consumi energia elettrica	16'228.45		18'000.00		15'037.10	
3120.002	Consumi acqua	194.88		200.00		208.16	
3120.004	Tasse e spese per eliminazione acque e rifiuti propr	1'166.79		1'500.00		894.44	
3130.000	Spese bancarie	239.96		500.00		268.82	
3130.001	Spese postali	153'776.92		177'200.00		164'554.62	
3130.002	Spese per telecomunicazioni	32'101.75		40'000.00		35'582.93	
3130.017	Spese esecutive	4'407.90		10'000.00		2'406.70	
3130.022	Spese per misure di sensibilizzazione in campo energetico	57'803.85		30'000.00		54'604.24	
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	14'409.59		20'000.00		10'102.71	
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	58'422.94		55'000.00		54'053.74	
3130.090	Supporto HR esterno	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
3130.091	Supporto Qualità esterno	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3130.092	Supporto Servizio giuridico esterno	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3132.002	Spese per consulenze e mandati	139'093.81		150'000.00		57'045.84	
3132.003	Spese per consulenze informatiche	3'986.64		5'000.00		-	
3132.004	Spese per revisione esterna	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3132.007	Consulenze esterne per sicurezza sul lavoro	144.50		5'000.00		1'484.69	
3132.090	Prestazioni da terzi ingegneria	9'302.41		15'000.00		-	
3132.091	Prestazioni da architetti	-		15'000.00		-	
3133.090	Supporto IT esterno	60'000.00		60'000.00		58'800.00	
3134.000	Assicurazione cose	20'684.59		20'500.00		20'354.47	
3134.001	Assicurazione parco veicoli	19'372.70		21'000.00		20'299.00	
3134.090	Assicurazioni RC	10'524.47		17'100.00		14'688.74	
3134.091	Assicurazione crediti	-		35'000.00		-	

0	AIM	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
3137.003	Imposta circolazione veicoli e TTPCP	16'601.00		16'000.00		15'606.70	
3137.090	Imposte dirette	141'381.00		124'000.00		100'298.00	
3137.094	Riduzione del diritto di recupero dell' IVA precedente	77'186.70		-		-	
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	127'283.25		100'000.00		104'456.81	
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	15'620.16		50'000.00		18'522.99	
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	300.00		20'000.00		13'080.02	
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	244'604.87		350'000.00		251'651.07	
3144.090	Manutenzione sede AIM	2'408.10		20'000.00		608.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	52'007.81		50'000.00		6'979.67	
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	75'346.71		335'000.00		105'614.81	
3151.090	Manutenzione contatori	12'555.43		10'000.00		6'559.62	
3153.000	Manutenzione HW (PC, stampanti, ecc.)	47'583.90		65'000.00		20'268.82	
3158.000	Manutenzione SW, contratti manutenzione, aggiornamenti, ecc.	509'696.18		450'000.00		373'325.64	
3160.000	Locazione e affitti di immobili	290'060.24		283'000.00		283'160.24	
3161.090	Noleggio autoveicoli	-		5'000.00		3'017.49	
3161.091	Affitto macchinari	611.98		-		2'650.51	
3161.092	Interessi di remunerazione al Comune	1'250'000.00		1'250'000.00		1'100'000.00	
3162.000	Rate di leasing operativi	1'102.92		1'100.00		1'102.92	
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	12'611.03		16'000.00		12'217.90	
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	60'787.78		45'000.00		15'029.60	
3190.000	Risarcimento danni	1'545.03		10'000.00		3'995.99	
3192.090	Indennizzo servitù	3'077.67		60'000.00		46'690.22	
3199.000	Altre spese d'esercizio	200.00		500.00		200.00	
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	151'811.19		143'000.00		128'379.54	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	1'647'071.03		1'678'700.00		1'598'711.00	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	63'476.23		63'500.00		63'476.23	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	535'682.43		547'300.00		430'652.64	
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	387.73		2'000.00		41.50	
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	395'779.14		500'000.00		433'973.00	
3419.000	Perdite di cambio realizzate	8'157.93		10'000.00		12'465.52	
3440.000	Perdite di cambio non realizzate	1'288.04		-		-	
3500.700	Versamenti a fondo differenze di copertura di rete elettrica	1'463'951.21		988'700.00		643'961.26	
3500.701	Versamenti a fondo differenze di copertura di energia elettrica	736'693.24		157'000.00		615'520.27	
3500.702	Versamenti interessi a fondo differenze di copertura di energia	4'656.38		-		-	
3632.191	Contributo al Comune per sponsorizzazioni	103'500.00		100'000.00		104'500.00	
3632.192	Contributo per pista del ghiaccio	18'116.65		18'000.00		16'964.85	
3632.193	Contributo per prestazioni del Comune	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3700.090	Riversamento alla Confederazione del contributo per le energie rinnovabili (RIC/KEV)	3'724'004.26		3'672'700.00		3'733'360.50	
3700.091	Riversamento alla Confederazione del contributo per la protezione di acque e pesc	169'292.59		166'900.00		169'717.23	
3700.092	Riversamento alla Confederazione del contributo per il sistema di trasmissione Swissgric	934'307.41		918'200.00		1'265'190.56	
3700.094	Riversamento alla Confederazione del contributo per il fondo di riserva energia elettrica	405'681.29		384'000.00		2'003'927.14	
3701.090	Riversamento al Cantone delle tasse demaniali	1'538'058.66		1'719'500.00		1'392'386.33	
3701.091	Riversamento al Cantone del contributo per il Fondo energie rinnovabili (FER)	1'211'652.35		1'200'000.00		1'225'463.68	
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	132'183.16		-		73'902.19	
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	1'205.28		3'500.00		386.29	
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	164'782.09		150'500.00		152'950.42	
3940.090	Addebiti interni interessi calcolatori e spese finanziarie	15'000.00		12'500.00		15'888.89	

0	AIM	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4	RICAVI						
4240.090	Tasse d'allacciamento alla rete elettrica		419'320.21	350'000.00		325'659.12	
4240.097	Noleggio materiale		-	-		6'000.00	
4240.098	Affitto 50kV a AET (Pancaking)		469'409.71	523'000.00		456'651.39	
4240.099	Noleggio sottostrutture		290'201.62	320'000.00		289'143.45	
4250.090	Ricavi da vendita energia		20'177'863.83	20'132'400.00		20'892'387.27	
4250.091	Ricavi da transito energia sulla rete		15'893'019.45	15'742'400.00		13'086'929.42	
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		32'316.57	50'000.00		97'801.86	
4250.097	Ricavi da trasporti per terzi		4'046.25	10'000.00		4'737.50	
4250.098	Manodopera per terzi		230'133.60	180'000.00		212'612.48	
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		106'141.58	50'000.00		96'350.45	
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		114'164.47	101'500.00		120'952.00	
4310.090	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni material		548'628.28	650'000.00		627'091.40	
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		22'079.41	23'000.00		24'450.26	
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti material		-	-		2'075'367.75	
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		-	-		2'470.86	
4409.000	Altri interessi dai beni patrimoniali		290.90	200.00		502.13	
4419.000	Utili di cambio realizzati		8'113.71	10'000.00		12'681.60	
4440.000	Utili di cambio non realizzati		-	-		1'052.44	
4500.700	Prelievo dal fondo differenze di copertura di rete elettrica		506'594.66	128'300.00		593'726.30	
4500.701	Prelievo dal fondo differenze di copertura di energia elettrica		-	-		159'023.33	
4500.702	Prelievo interessi da fondo differenze di copertura		60'842.10	76'300.00		-	
4632.190	Riversamento del Comune contributo per FER		35'000.00	145'000.00		162'500.00	
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		-	2'500.00		2'490.55	
4700.090	Contributi da riversare alla Confederazione per le energie rinnovabili (RIC/KEV)		3'724'004.26	3'672'700.00		3'733'360.50	
4700.091	Contributi da riversare alla Confederazione per la protezione di acque e pesc		169'292.59	166'900.00		169'717.23	
4700.092	Contributi da riversare alla Confederazione per il sistema di trasmissione Swissgrid		934'307.41	918'200.00		1'265'190.56	
4700.094	Contributi da riversare alla Confederazione per il fondo riserva energia elettrica		405'681.29	384'000.00		2'003'927.14	
4701.094	Contributi da riversare al Cantone per tasse demaniali		1'538'058.66	1'719'500.00		1'392'386.33	
4701.095	Contributi da riversare al Cantone per il Fondo energie rinnovabili (FER)		1'211'652.35	1'200'000.00		1'225'463.68	
4830.090	Ricavi straordinari per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)		143'864.81	-		275'875.74	
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merci		5'475.17	5'000.00		1'934.91	
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		1'024'986.56	910'000.00		953'519.50	
4920.090	Accrediti interni costo veicolo		31'363.28	47'000.00		38'927.82	
TOTALE RICAVI			48'106'852.73	47'517'900.00		50'310'884.97	
TOTALE SPESE			47'715'079.62	47'439'900.00		50'293'997.07	
SALDO			391'773.11	78'000.00		16'887.90	

0	AIM	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
002	ACQUA						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	945'218.80		971'800.00		937'021.40	
3049.000	Indennità per nascita figli	1'000.00		1'000.00		-	
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	62'063.35		67'600.00		61'466.30	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	86'856.05		91'600.00		82'956.70	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	17'452.20		16'900.00		18'392.75	
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	18'877.10		16'500.00		19'637.35	
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincar	8'618.85		8'900.00		9'238.10	
3090.000	Formazione del personale	6'869.97		10'000.00		1'830.04	
3099.000	Altre spese per il personale	3'001.34		500.00		124.42	
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	230'490.38		230'000.00		458'173.49	
3101.093	Acquisto acqua potabile	-		3'500.00		7'000.00	
3102.000	Stampati, pubblicazioni	-		500.00		534.97	
3112.000	Abbigliamento di servizio	-		-		257.31	
3120.000	Consumi energia elettrica	357'484.05		482'200.00		434'122.64	
3120.004	Tasse e spese per eliminazione acque e rifiuti propr	629.97		500.00		782.99	
3130.000	Spese bancarie	222.00		500.00		299.70	
3130.001	Spese postali	5'976.62		7'500.00		6'178.97	
3130.002	Spese per telecomunicazioni	9'726.90		8'300.00		8'196.95	
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	10'548.21		9'000.00		9'648.21	
3132.004	Spese per revisione esterna	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3132.090	Prestazioni da terzi ingegneria	-		6'000.00		9'705.04	
3134.000	Assicurazione cose	5'515.89		5'500.00		5'427.86	
3134.090	Assicurazioni RC	3'833.10		9'600.00		3'519.85	
3137.094	Riduzione del diritto di recupero dell' IVA precedente	12'349.29		-		-	
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	42'213.79		45'000.00		45'744.64	
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	177'287.80		160'000.00		55'629.90	
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	26'650.74		50'000.00		15'425.57	
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	229'958.40		210'000.00		186'171.86	
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	1'785.63		2'500.00		4'154.21	
3151.090	Manutenzione contatori	2'158.23		2'500.00		2'150.03	
3153.000	Manutenzione HW (PC, stampanti, ecc.)	-		-		32.01	
3158.000	Manutenzione SW, contratti manutenzione, aggiornamenti, ecc.	200.00		-		-	
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'064.80		2'800.00		182.80	
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	4'495.40		3'000.00		3'157.63	
3190.000	Risarcimento danni	-		-		340.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	-		1'500.00		1'985.30	
3300.000	Ammort. pian. di terreni	7'002.20		7'000.00		7'002.20	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	979'474.73		998'700.00		955'739.57	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	5'916.30		5'900.00		5'916.30	
3300.500	Ammort. pian. di boschi	636.20		600.00		636.20	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	67'254.00		67'300.00		62'514.00	
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	67.53		1'000.00		1'716.34	
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	331'442.99		425'000.00		345'596.25	
3632.190	Quota parte spese consorzio ARM	65'282.73		87'300.00		64'246.00	
3636.007	Contributi a associazioni di aiuto umanitario	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3660.290	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Consorzio ARM	112'635.15		112'600.00		112'635.15	
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	-		-		1'910.17	
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	5'475.17		5'000.00		1'350.11	
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	837'515.24		845'000.00		806'821.35	
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	30'029.15		45'000.00		37'331.82	
3940.090	Addebiti interni interessi calcolatori e spese finanziarie	7'500.00		10'000.00		7'641.67	

0	AIM	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4	RICAVI						
4240.092	Tasse d'allacciamento alla rete acqua potabile		168'866.20		120'000.00		147'970.20
4250.092	Ricavi da vendita acqua potabile		3'353'089.52		3'660'000.00		2'948'925.80
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		62'990.80		25'000.00		45'310.00
4250.097	Ricavi da trasporti per terzi		1'425.25		1'000.00		1'470.00
4250.098	Manodopera per terzi		89'940.22		100'000.00		93'525.43
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		4'746.91		40'000.00		9'968.47
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		229'908.73		227'700.00		233'419.15
4310.090	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni material		235'722.37		251'000.00		176'884.93
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		4'017.50		12'000.00		3'817.50
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti material		-		-		136'949.08
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		80.75		400.00		330.63
4632.191	Contributo Comune di Mendrisio per Acquedotto Mte Generosc		41'793.50		60'000.00		65'370.17
4632.192	Contributo altri Comuni convenzionati per Acquedotto Mte Generosc		77'616.51		111'500.00		121'401.71
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		-		500.00		546.25
4830.090	Ricavi straordinari per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)		-		-		170.86
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merci		3'390.03		9'000.00		1'003.76
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		241'051.08		220'000.00		240'638.06
4940.090	Accrediti interni interessi calcolatori e spese finanziarie		7'500.00		5'000.00		7'923.61
TOTALE RICAVI			4'522'139.37		4'843'100.00		4'235'625.61
TOTALE SPESE			4'734'280.25		5'047'100.00		4'812'046.12
SALDO			-212'140.88		-204'000.00		-576'420.51

0	AIM	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
003	GAS						
3	SPESE						
3010.000	Stipendi per il personale nominato	155'428.30		153'100.00		152'172.70	
3049.000	Indennità per nascita figli	1'000.00		-		-	
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	10'264.55		10'600.00		9'986.25	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'407.50		8'600.00		8'093.50	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'112.70		1'000.00		861.10	
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli (CAF)	3'169.20		2'600.00		3'189.80	
3090.000	Formazione del personale	3'042.80		3'000.00		9'295.55	
3099.000	Altre spese per il personale	-		500.00		-	
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	39'129.06		60'000.00		82'825.89	
3101.094	Acquisto gas naturale (Mendrisio)	3'973'627.96		4'280'700.00		6'256'917.12	
3101.095	Acquisto gas naturale (quartieri AIL)	1'538'467.71		1'655'000.00		1'590'648.63	
3102.000	Stampati, pubblicazioni	1'305.00		1'500.00		990.01	
3120.000	Consumi energia elettrica	4'675.97		7'000.00		4'018.53	
3130.000	Spese bancarie	100.00		200.00		140.00	
3130.001	Spese postali	7'808.10		12'800.00		9'712.43	
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'505.00		2'500.00		2'505.00	
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	-		1'000.00		-	
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	27'397.88		30'000.00		27'982.89	
3132.002	Spese per consulenze e mandati	-		10'000.00		-	
3132.004	Spese per revisione esterna	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3134.000	Assicurazione cose	1'378.97		1'500.00		1'356.97	
3134.090	Assicurazioni RC	958.28		1'000.00		924.21	
3137.090	Imposte dirette	39'150.00		33'200.00		-	
3137.094	Riduzione del diritto di recupero dell' IVA precedente	34'376.64		-		-	
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	3'090.01		2'000.00		-	
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	24'000.00		20'000.00		25'014.58	
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	-		5'000.00		200.00	
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	124'104.38		175'000.00		117'103.71	
3143.095	Prestazioni da AIL SA (allacciamenti)	439.96		-		5'657.40	
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	1'229.69		10'000.00		1'175.49	
3151.090	Manutenzione contatori	2'073.22		5'000.00		-	
3161.092	Interessi di remunerazione al Comune	250'000.00		250'000.00		400'000.00	
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	202.40		600.00		408.25	
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	35'700.55		10'000.00		-	
3190.000	Risarcimento danni	-		-		100.00	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	130'714.22		133'600.00		144'332.85	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	7'415.77		7'400.00		7'415.77	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	7'188.84		7'200.00		7'408.04	
3400.000	Interessi passivi per impegni correnti	-		1'000.00		-	
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	-		-		2'844.35	
3700.093	Riversamento alla Confederazione del contributo per la protezione del clima (tassa CO2)	1'846'141.16		1'900'000.00		1'822'173.84	
3810.090	Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)	125.98		-		4'920.41	
3900.090	Addebiti interni acquisti di materiale e merci	2'184.75		6'000.00		1'403.75	
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	437'334.48		300'000.00		405'789.32	
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	1'334.13		2'000.00		1'596.00	

0	AIM	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
4	RICAVI						
4240.094	Tasse d'allacciamento alla rete gas		36'510.58	20'000.00		22'055.77	
4250.093	Ricavi da vendita gas naturale		7'112'317.38	7'163'500.00		9'156'610.26	
4250.096	Ricavi da vendita materiale a terzi		-	3'000.00		1'946.51	
4250.098	Manodopera per terzi		870.03	3'500.00		3'089.90	
4250.099	Prestazioni da terzi rifatturate		42'160.64	2'000.00		-	
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		3'770.64	3'000.00		5'054.82	
4310.090	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni material		5'604.65	17'000.00		32'683.38	
4310.091	Attivazione spese veicoli per investimenti in beni materiali		1.25	1'000.00		510.00	
4310.092	Attivazione costi merci e materiali dei BP per investimenti material		-	-		39'871.84	
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		276.28	1'300.00		2'316.36	
4409.000	Altri interessi dai beni patrimoniali		120.00	200.00		244.20	
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		-	100.00		100.10	
4700.093	Contributi da riversare alla Confederazione per la protezione del clima (tassa sul CO2		1'846'141.16	1'900'000.00		1'822'173.84	
4830.090	Ricavi straordinari per beni e servizi e d'esercizio (cto. AIM)		78.03	-		9.43	
4900.090	Accrediti interni acquisti di materiale e merci		-	500.00		201.48	
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		173'594.17	165'500.00		171'403.53	
4940.090	Accrediti interni interessi calcolatori e spese finanziarie		15'000.00	17'500.00		15'606.95	
	TOTALE RICAVI		9'236'444.81	9'298'100.00		11'273'878.37	
	TOTALE SPESE	8'728'085.16		9'112'100.00		11'110'664.34	
	SALDO	508'359.65		186'000.00		163'214.03	

**CONSUNTIVO - MONTE GENEROSO
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	%	CONSUNTIVO 2025	PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2024
3	SPESE	100.00	215'483.71	311'600.00	282'247.24
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	44.07	94'967.18	251'900.00	151'856.84
310	Spese per materiale e merci	3.87	8'333.25	14'000.00	26'277.83
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	34.42	74'177.55	160'000.00	114'092.02
313	Prestazioni per servizi e onorari	0.98	2'102.35	3'400.00	1'873.72
314	Manutenzioni immobili dei BA	4.81	10'354.03	12'500.00	9'613.27
319	Spese d'esercizio diverse	0.00	-	62'000.00	-
33	Ammortamenti beni amministrativi	27.91	60'144.86	59'700.00	57'966.58
330	Ammortamenti investimenti materiali	27.91	60'144.86	59'700.00	57'966.58
39	Addebiti interni	28.02	60'371.67	-	72'423.82
391	Prestazioni per servizi	27.78	59'854.67	-	71'360.07
392	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.24	517.00	-	1'063.75
4	RICAVI	100.00	215'483.71	311'600.00	282'247.24
42	Tasse e retribuzioni	35.30	76'073.68	120'000.00	75'435.31
425	Ricavi da vendite	35.30	76'073.68	120'000.00	75'435.31
43	Ricavi diversi	0.00	-	20'100.00	40.00
430	Ricavi d'esercizio diversi	0.00	-	20'100.00	40.00
46	Ricavi da trasferimento	55.41	119'410.03	171'500.00	186'771.93
463	Contributi da enti pubblici e da terzi	55.41	119'410.03	171'500.00	186'771.93
49	Accrediti interni	9.28	20'000.00	-	20'000.00
491	Servizi	9.28	20'000.00	-	20'000.00

MONTE GENEROSO	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024	
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
3	SPESE					
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	8'333.25		14'000.00		26'277.83
3120.000	Consumi energia elettrica	74'177.55		160'000.00		114'092.02
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00		1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	827.38		900.00		814.18
3134.090	Assicurazioni RC	274.97		1'500.00		59.54
3143.091	Prestazioni da terzi per rete	7'841.30		-		3'100.00
3143.092	Prestazioni da terzi per sottostrutture	1'865.79		10'000.00		2'142.15
3143.093	Prestazioni da terzi per pavimentazione	-		-		-
3143.094	Prestazioni da terzi diverse	646.94		2'500.00		4'371.12
3199.000	Altre spese d'esercizio	-		62'000.00		-
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	60'144.86		59'700.00		57'966.58
3910.090	Addebiti interni prestazioni per servizi	59'854.67		-		71'360.07
3920.090	Addebiti interni costo veicoli	517.00		-		1'063.75
4	RICAVI					
4250.092	Ricavi da vendita acqua potabile		76'073.68		120'000.00	75'435.31
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		-		20'100.00	40.00
4632.191	Contributo Comune di Mendrisio per Acquedotto Mte Generoso		41'793.51		60'000.00	65'370.18
4632.192	Contributo altri Comuni convenzionati per Acquedotto Mte Generoso		77'616.52		111'500.00	121'401.75
4910.090	Accrediti interni prestazioni per servizi		20'000.00		-	20'000.00
TOTALE RICAVI			215'483.71		311'600.00	282'247.24
TOTALE SPESE		215'483.71		311'600.00		282'247.24
SALDO			-		-	-

Tabella dei cespiti dei beni amministrativi (classe di conto 14)

Una posizione per ogni conto di bilancio, che può corrispondere a più cespiti

Numero conto	Beni amministrativi	Valore di acquisizione netto	Ammortamenti cumulati fino al 1.1	Valore di bilancio al 1.1	Ammortamenti dell'anno		Investimenti dell'anno		Valore di bilancio al 31.12
					Pianificati	Non pianificati	Uscite	Entrate o trasferimenti ai BP	
1400.000	Terreni dei BA	1'808'579	45'411	1'763'168	7'002	-	314'892	-	2'071'058
1401.090	Illuminazione pubblica	2'797'552	297'380	2'500'172	151'811	-	302'636	24'649	2'626'347
1403.101	Sorgenti e opere di captazione AP	5'101'914	420'299	4'681'615	127'253	-	61'737	-	4'616'099
1403.102	Condotte AP	18'372'533	3'382'958	14'989'575	459'313	-	1'069'347	-	15'599'609
1403.103	Installazioni di servizio AP	40'589	20'504	20'085	2'029	-	-	-	18'055
1403.104	Stazioni di pompaggio AP	101'665	14'893	86'772	5'083	-	-	-	81'689
1403.106	Serbatoi AP	3'455'374	1'686'841	1'768'533	172'769	-	192'962	-	1'788'727
1403.190	Impianti AP Monte Generoso	2'019'418	184'159	1'835'260	60'145	-	29'087	-	1'804'202
1403.192	Comuni aggregati AP	3'057'640	1'441'030	1'616'610	152'882	-	-	-	1'463'728
1403.701	Linee alta tensione EL (L3)	624'340	220'519	403'821	22'703	-	-	-	381'117
1403.702	Sottostazioni di trasformazione EL (L4)	6'258'271	901'861	5'356'410	191'253	-	-	-	5'165'157
1403.703	Linee media tensione EL (L5)	3'886'264	575'955	3'310'309	149'969	-	315'055	-	3'475'394
1403.704	Stazioni di trasformazione EL (L6)	7'282'222	1'561'579	5'720'643	327'373	-	244'264	-	5'637'535
1403.705	Linee bassa tensione EL (L7)	3'313'923	603'832	2'710'091	150'137	-	429'951	500	2'989'405
1403.706	Armadietti di distribuzione EL (L7)	1'562'314	254'457	1'307'857	59'197	-	35'863	-	1'284'523
1403.707	Sottostrutture (L5-7)	24'101'488	1'930'253	22'171'235	597'978	-	1'320'762	-	22'894'019
1403.790	Impianti fotovoltaici EL	1'153'387	456'264	697'123	76'401	-	183'112	-	803'834
1403.791	Rete Fibra ottica	1'280'747	459'590	821'157	72'059	-	116'729	-	865'827
1403.911	Gasdotto regionale GAS	139'440	105'818	33'622	5'578	-	-	-	28'044
1403.912	Rete di trasporto GAS	49'890	37'848	12'042	1'996	-	-	-	10'046
1403.913	Rete distribuzione GAS (media pressione)	312'340	194'259	118'082	11'242	-	-	-	106'840
1403.914	Stazioni di riduzione GAS	96'213	72'567	23'646	3'821	-	-	-	19'824
1403.915	Rete distribuzione GAS (bassa pressione)	2'032'792	739'871	1'292'921	55'062	-	46'191	-	1'284'051
1403.920	Produzione e fornitura di calore	502'678	205'388	297'291	33'512	-	-	-	263'779
1403.921	Rete Teleriscaldamento	368'505	172'532	195'973	19'504	-	167'084	-	343'553
1404.090	Sede AIM	603'701	234'288	369'413	47'020	-	-	-	322'393
1404.091	Nuova sede AIM	926'731	190'332	736'399	29'788	-	-	-	706'611
1405.000	Boschi e lavori forestali	12'724	4'691	8'033	636	-	-	-	7'397
1406.090	Mobili e macchinari AIM	70'494	32'149	38'345	6'697	-	-	-	31'648
1406.091	Veicoli AIM	511'502	339'594	171'908	34'461	-	98'620	-	236'068

Numero conto	Beni amministrativi	Valore di acquisizione netto	Ammortamenti cumulati fino al 1.1	Valore di bilancio al 1.1	Ammortamenti dell'anno		Investimenti dell'anno		Valore di bilancio al 31.12
					Pianificati	Non pianificati	Uscite	Entrate o trasferimenti ai BP	
1406.092	Apparecchi informatici AIM	1'140'123	506'025	634'098	172'420	-	49'021	-	510'700
1406.101	Contatori AP	511'776	319'309	192'467	34'118	-	13'571	-	171'919
1406.102	Centro comando AP	415'375	183'934	231'441	27'692	-	18'432	-	222'181
1406.701	Contatori EL	4'012'062	884'423	3'127'639	280'862	-	1'681'100	-	4'527'876
1406.702	Centro comando EL	494'140	364'282	129'858	22'714	-	118'519	-	225'663
1406.703	Telecomando EL	239'725	95'890	143'835	23'973	-	-	-	119'863
1406.911	Contatori GAS	170'369	119'114	51'255	6'177	-	-	-	45'078
1406.912	Centro comando GAS	52'760	46'186	6'574	1'012	-	-	-	5'562
1462.191	Acquedotto Regionale del Mendrisiotto - ARM	8'061'363	673'080	7'388'283	112'635	-	1'933'657	-	9'209'305
TOTALE		106'942'926	19'979'365	86'963'561	3'716'279	-	8'742'593	25'149	91'964'726

**CONSUNTIVO
PER L'ANNO 2025**

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto e denominazione	CHF
5 Uscite per investimenti	8'742'593.32
50 Investimenti materiali	6'808'935.83
500 Terreni	314'892.00
5000 Terreni	314'892.00
5000.1917002. Terreno Mappale 378-387 RAN (ex FFS)	294'892.00
5000.2917002. 21020 Terreno mapp. 837-838 RFD	20'000.00
501 Strade, piazze, vie di comunicazione	302'635.63
5010 Strade, piazze, vie di comunicazione	302'635.63
5010.1970531. 20021 MEN Via Campagna Adorna Pista Ciclabile SS IP	10'931.33
5010.1970572. 21003 GEN Via Vallera SS IP	188.86
5010.1970594. 19017 LIG Parcheggio P8 SS IP	22'336.60
5010.1970595. 19040 LIG CantunSura Pessina SS IP	423.07
5010.1970597. 19017 LIG Via Bernasconi nuovo parcheggio P8 e percorsi pedonale_IP EM	217.08
5010.1970600. 23023 LIG Via Bernasconi SS IP	31'040.90
5010.1970602. 21034 MEN Skate Park SS IP	7'571.45
5010.1970614. 22100 ARZ Via Murinell Esecuzione SS IP	283.29
5010.1970616. 24073 Nuova illuminazione natalizia MEN (piazzale alla Valle)	5'000.04
5010.1970618. 24050 MEN Via Pasta sostituzione candelabri Sottostruttura IP	237.65
5010.1970620. 24050 MEN Via Pasta sostituzione candelabri IP	1'085.40
5010.1970626. 19062 CAP/RSV separazione-modifica rete IP	4'009.07
5010.1970604. 21034 MEN Via Zorzi Riqualifica zona Ex-Macello E-M IP	15'271.75
5010.1970586. 22068 MEN Via Franscini modif. rete MT Cabine Cercera-Motta-Denner e Zorzi IP EM	8'341.38
5010.1970615. 23047 GEN Nuove Edificazioni Via al Pero SS IP	807.21
5010.1970617. 20017 SAL Risanamento cunicolo Paolaccio SS IP	2'909.22
5010.1970619. 20017 MEN Via Acquafresca sostituzione cavo IP candelabro 951	2'345.71
5010.1970621. 25001 Investimenti IP GC Comprensorio AIM 2025	31'396.81
5010.1970622. 25001 Investimenti IP GC Comprensorio AIM 2025 - FER	4'669.71
5010.1970623. 25001 Piccoli Lavori IP EL 2025	64'108.38
5010.1970624. 25001 Piccoli Lavori IP EL 2025 - FER	20'179.52
5010.1970627. 25008 COMPR-Manutenzione impianto IP 2025_EL	30'267.98
5010.1970628. 24025 MEN Via della Selva IP EM	13'276.65
5010.1970629. 24025 MEN Via della Selva Villa Foresta SS IP	4'886.83
5010.1970630. 21042 MEN Via Praella SS IP	5'541.32
5010.1970631. 23038 TRE Via alla Campagna- Nuovo autosilo forniture 2 armature IP	1'450.35
5010.1970632. 24043 SAL Ponte Salorino SS IP	952.31
5010.1970633. 25008 COMPR-Manutenzione impianto IP 2025_GC	10'221.72
5010.1970634. 24043 SAL via Stradone ponte Municipio IP EM	2'684.08
503 Altre opere del genio civile	4'212'145.73
5031 Approvvigionamento idrico	1'353'133.97
5031.2973007. 19030 CSP Nuova Strada Consorzio Cassinelli AP	11'256.88
5031.2920107. 19021 Nuovo SE La Perfetta	2'642.71
5031.2920173. 20021 MEN Via Campagna Adorna Pista Ciclabile AP	29'154.95
5031.2920193. 21003 GEN Via Vallera AP	28'642.90
5031.2920194. 20026 MEN Via Campo Sportivo-Via Franchini AP	51'960.45
5031.2920144. 19059 CSP-Nuova Staz.Pomp. Dosso dell'Ora AP	14'116.32
5031.2920204. 19059 Formazione biotopo mappale 1080 CSP	31'372.14
5031.2920205. 23019 MEN Via Laveggio - approvvigionamento d'emergenza per l'agricoltura	61'737.03
5031.2920206. 19017 LIG Parcheggio P8 Spostamento condotte AP	9'896.53
5031.2920207. 19040 LIG CantunSura Pessina SS AP	37'067.38
5031.2920210. 23023 LIG Via Bernasconi AP	135'529.56
5031.2973011. 22102 CSP Sostituzione pompe SP Caviano	3'713.92
5031.2920211. 21034 MEN Skate Park AP	12'842.20

5031.2920215. 22100 ARZ Via Murinell Sostituzione AP	12'695.01
5031.2920218. 22093 MEN Zona Rotonde Idraulica	4'682.19
5031.2920219. 22093 MEN Zona Rotonde Sottostrutture	46'326.33
5031.2920220. 20017 SAL Risanamento cunicolo Paolaccio Idraulica	20'979.92
5031.2920221. 20017 SAL Risanamento cunicolo Paolaccio SS AP	48'809.91
5031.2920223. 25001 Sostituzione e rifacimento AP 2025	17'173.54
5031.2920227. 24061 MEN Piazzale Roncaa IDR AP	10'385.25
5031.2920228. 24061 MEN Piazzale Roncaa SS AP	32'296.46
5031.2920229. 24025 MEN Via della Selva Villa Foresta IDR AP	93'237.85
5031.2920230. 24025 MEN Via della Selva Villa Foresta SS AP	65'095.64
5031.2920231. 24058 ARZ Zona Canton Sott IDR AP	24'260.14
5031.2920232. 24058 ARZ Zona Canton Sott SS AP	44'091.80
5031.2920233. 21042 MEN Via Praella SS AP	86'106.59
5031.2920234. 21042 MEN Via Praella Idraulica AP	20'912.40
5031.2920236. 22074 ARZ Via al Federale IDR	14'551.34
5031.2920237. 22074 ARZ Via al Federale SS	64'242.22
5031.2920238. 24059 CAP Bella Riva-Calchera SS AP	6'395.62
5031.2920239. 24059 CAP Bella Riva-Calchera IDR AP	46'881.72
5031.2920240. 21020 RAN SE Barozzo-Rete AP Besazio IDR+SS AP (fase 7) - ARM	87'877.82
5031.2920241. 21020 RAN Nuovo SE Barozzo SS AP (fase 6)	8'326.85
5031.2920242. 21020 RAN Nuovo SE Barozzo IDR AP (fase 6)	62'742.89
5031.2920244. 24042 RAN Via Pizzuolo SS AP	16'365.53
5031.2920245. 24043 SAL Ponte Salorino SS AP	6'660.84
5031.2920246. 24054 MEN Via Maderno verso Capolago SS AP	713.31
5031.2920247. 24042 RAN Via Pizzuolo IDR AP	53'036.80
5031.2920248. 24043 SAL Ponte di Salorino IDR AP	28'003.49
5031.2920257. 21020 RAN Anello Via Barozzo Alta IDR AP (fase 8)	349.57
5037 Produzione e fornitura elettricit�	2'645'736.59
5037.1925195. 20021 MEN Via Campagna Adorna Pista Ciclabile SS EL	25'395.74
5037.1925217. 20026 MEN Via Campo Sportivo-Via Franchini SS EL	300'012.78
5037.1927236. 19030 CSP Nuova strada Consorzio Cassinelli SS EL	12'090.51
5037.1927299. 19048 GEN Zona 30-Comparto La Campagnola parte rete E-M	8'636.80
5037.1927321. 21003 GEN Via Vallera SS EL	1'605.31
5037.9150067. 22084 CSP Collegamento AIM Caviano Dosso Dell'Ora Progettazione	527.59
5037.1925218. 20026 MEN Via Campo Sportivo-Via Franchini cavi MT parte E-M	74'186.24
5037.1901029. 22068 MEN Via Franscini modif. rete MT Cab. Cercera-Motta-Denner e Zorzi_FO	1'030.96
5037.1925244.19062 CAP Bauletto MT Cab Capolago - giunto SMU (50m)	2'235.01
5037.1925245.19062 RSV Nuovo PS Segoma con misura MT	29'841.17
5037.1927356.19062 CAP sistemazione rete BT	112.24
5037.1925246.19062 BRU Nuovo PS Serpiano con misura MT	1'726.95
5037.1925222. 22038 GEN Cab. Campagnola (Sport Accademy) posa cavi MT e sistemazione reti parte I	26'579.50
5037.1925236. 19040 LIG CantunSura Pessina SS EL	13'159.94
5037.1927326. 20026 MEN Via Campo Sportivo Via Franchini rifacimento rete BT parte E-M	38'596.99
5037.1927332. 22087 MEN Rifacimento Cab.Cercera_sost. quadro BT	19'161.61
5037.1927346. 19017 LIG Parcheggio P8 SS EL	55'691.71
5037.1911136. 19075 CSP Nuova Cabina Dosso dell'Ora GC EL	291.28
5037.1911165. 22071 MEN Sottostruttura nuova Cab.Moree	727.95
5037.1911167. 23044 MEN Cabina Riri lavori interni (pavimento tecnico, vasca, ecc)	27'090.46
5037.1925237. 23023 LIG Via Bernasconi SS ELE	31'777.17
5037.1925238. 21034 MEN Skate Park SS ELE	53'125.42
5037.1925247. 22071 MEN Rifacimento rete MT nuova cabina Moree	84'535.56
5037.1925248. 22071 MEN Cab. Moree esecuzione impianto rete MT	6'904.28
5037.1925250. 19062 Sostituzione sistema chiavi quartieri ex AIL	19'156.58
5037.1925252. 23044 MEN Posa celle MT e collegamenti LR5 in cabina Riri	49'970.41
5037.1925253. 24009 ARZ Interventi sottostrutture per edificazione Via Remo Rossi mapp 405	14'155.95
5037.1925255. 20017 SAL Risanamento cunicolo Paolaccio SS EL	74'864.55
5037.1925256. 20017 MEN Nuovo cunicolo Paolaccio sorveglianza ELE + piccoli lavori	10'330.09

5037.1927335. 22068 MEN Via Franscini modif. rete MT Cab. Cercera-Motta-Denner e Zorzi_BT	-3'976.12
5037.1927340. 22059 MEN Rifacimento cab. Municipio_EL	-3'712.67
5037.1927347. 19017 LIG Parcheggio P8 SS Colonnine	330.51
5037.1927359. 23047 GEN Nuove Edificazioni Via al Pero SS EL	158'854.75
5037.1927361. 22071 MEN Cab. Moree rifacimento parte BT	38'807.76
5037.1927364. 23044 MEN Rifacimento parte BT Cabina Riri	101'479.83
5037.1927365. 24009 ARZ - Modifica rete BT Via Remo Rossi	13'248.40
5037.1927367. 24076 RAN Via Pizzuolo - modifica rete BT_EL	6'507.02
5037.1925259.19062 CAP Potenziamento tracciato Via Fam. Scacchi	85'680.18
5037.1927371. 19062 CAP/RSV separazione-modifica rete BT	35'020.38
5037.9150112. 21020 Progettazione 2024 MM Pompaggio Barozzo	-
5037.9150133. 24070 SAL Spostamento armadio BT Ronco 160_Progettazione	925.19
5037.1901033. 23044 MEN - Posa FO cabina Riri + armadio FO	7'323.02
5037.1901035. 24079 MEN Via Laveggio SS Penate Rifacimento tecnica secondaria	98'161.85
5037.1901036. 25001 Piccoli Lavori FO EL 2025	10'110.01
5037.1901041. 25027 MEN Impianto PV campo sportivo Adorna	97'677.34
5037.1901042. 25026 MEN Impianto PV Stand di Tiro	27'927.01
5037.1901043. 25029 ARZ Impianto PV Asilo	57'507.91
5037.1901046. 21020 RAN Via ai Grotti lavori FO (fase 5+7)	102.92
5037.1911169. 25001 Piccoli Lavori GC Cabine 2025	2'720.06
5037.1911170. 25001 Piccoli Lavori EL Cabine 2025	827.48
5037.1911171. 24067 MEN Nuova cab.Ghioldi gc cabina	9'277.91
5037.1923016. 22064 MEN F. Ruchat Roncati - Drilling SS	1'746.96
5037.1925251. 23044 MEN Sistemazione rete MT per nuova cabina Riri	28'995.20
5037.1925257. 25001 Sostituzione e rifacimento rete EL GC 2025	83'162.14
5037.1925258. 25001 Piccoli lavori LR5+LR7 EL 2025	497.07
5037.1925260. 24059 CAP Bella Riva-Calchera SS EL	6'034.99
5037.1925262. 24043 SAL Ponte Salorino SS EL	894.99
5037.1925264. 25015 MEN - Nuovo PS Porsche EL	390.00
5037.1925268. 21020 RAN Nuova cabina Barozzo EL parte MT (fase 4)	1'098.32
5037.1926079. 22071 MEN Nuovo trasformatore cabina Moree	29'115.82
5037.1926081. 23044 MEN Nuovi trasformatori cab. Riri	67'982.19
5037.1926082. 24061 MEN Nuovo trasformatore cabina Dris	31'176.78
5037.1926083. 24072 RAN Potenziamento cabina Fossati nuovo trafo 1000 kVA	10'851.80
5037.1926085. 25003 MEN Nuovo trasformatore Cab. Torriani	13'535.45
5037.1926086. 25004 MEN Nuovo trasformatore cabina Denner	8'509.00
5037.1926087. 25005 LIG Nuovo trasformatore cabina Stramonte	13'636.70
5037.1927360. 23047 GEN Posa nuovo armadio BT in Via al Pero	20'333.04
5037.1927368. 24070 SAL Via Ronco SS spostamento arm.Ronco 160	41'926.64
5037.1927369. 24070 SAL Spostamento Arm. Ronco 160 EL	15'530.24
5037.1927372. 24072 RAN ExCottoCeramiche SS ELE	29'320.75
5037.1927373. 24061 MEN Piazzale Roncaa SS EL	57'568.08
5037.1927374. 24072 RAN Potenziamento cabina Fossati	13'352.70
5037.1927375. 24061 MEN Potenziamento rete BT Piazzale Roncaa	78'950.47
5037.1927376. 24025 MEN Via della Selva Villa Foresta SS EL	134'345.36
5037.1927377. 24058 ARZ Zona Canton Sott SS EL	24'684.86
5037.1927378. 24025 MEN Via della Selva sistemazione rete BT	27'255.75
5037.1927380. 25021 MEN Potenziamento cabina Moree Nord 1	19'583.71
5037.1927381. 21042 MEN Via Praella SS EL	15'649.33
5037.1927382. 21042 MEN Via Praella lavori puntuali EL	145.56
5037.1927384. 24059 CAP - Lavori di sorveglianza ELE Via Carlo Maderno	147.28
5037.1927389. 23038 TRE Nuovo autosilo Tremona EL	32'095.68
5037.1927390. 24067 MEN Nuova cab.Ghioldi tracciati	25'635.03
5037.1927392. 24042 RAN Via Pizzuolo SS EL	5'277.90
5037.1927395. 21020 RAN Barozzo SS EL (fase 3+5+7+8)	14'936.82
5037.1927396. 21020 RAN Barozzo EL BT (fase 7+8)	102.92
5037.9150125. 24061 MEN Piazzale Roncaa - Progettazione Cabina e infrastrutture AIM	4'290.92

Conto e denominazione	CHF
5037.9150129. 24072 RAN Zona Prati di Fondo - Progettazione	2'707.80
5037.9150131. 24058 ARZ Sostituzione canalizzazione Canton Sott_Progettazione	3'024.89
5037.9150132. 24067 MEN Nuova Cabina Ghioldi e potenziamento rete_Progettazione	9'923.37
5037.9150134. 24025 029 MEN-Via della Selva Villa Foresta-PGS_CAN_Progettazione	11'301.61
5037.9150135. 24059 CAP-Bella Riva-Calchera AT AIL_EL_Progettazione	4'104.51
5037.9150138. 24054 MEN Via Maderno verso Capolago-ATL AIL – Progettazione	8'447.46
5037.9150142. 25015 MEN Via Laveggio-Nuovo PS Porsche Progettazione	6'209.67
5037.9150143. 24043 Salorino Via Stradone+Ponte Progettazione	6'607.46
5037.9150147. 22074 ARZ Via al Federale interventi AP	4'668.83
5037.9150149. 25021 MEN Potenziamento Cab.Moree Nord1 Progettazione	169.62
5037.9150154. 21042 MEN Via Praella - Progettazione 2	1'489.50
5039 Opere del genio civile diverse	213'275.17
5039.3923057. 20026 MEN Via Campo Sportivo–Via Franchini GAS (nuovo tracciato)	46'191.49
5039.3931005. 20026 MEN Via Campo Sportivo–Via Franchini TR (nuovo tracciato)	167'083.68
506 Beni mobili	1'979'262.47
5060 Amministrazione generale, UTC e sicurezza	147'641.15
5060.9150046. 19062 MEN Progetto di ripresa reti AIL EL_progettazione	8'304.00
5060.1901037. 25001 Piccoli Lavori Rete Tecnica 2025	16'666.66
5060.1901039. 25022 MEN Cab. Torriani - Impl. indicatori guasto rete MT_EL	10'375.74
5060.1901040. 25023 MEN-Cab.OBV-Impl.indicatori guasto rete MT_EL	13'674.78
5060.9173008. Isuzu NQR 75 TI 232'806	98'619.98
5061 Approvvigionamento idrico	32'002.62
5061.2920224. 25013 Sostituzione teleallarme Meride	18'431.95
5061.2920243. 25007 Contatori AP Smart Meter	13'570.67
5067 Produzione e fornitura elettricità	1'799'618.70
5067.1901026. 21033 COMPR Rete radio AE Sottoceneri_EL	15'200.34
5067.1927309. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Materiale)	1'188'902.80
5067.1927341. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Ore manodopera interna)	29'690.29
5067.1927342. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Manodopera esterna)	452'951.43
5067.1927343. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Amministrativi e diversi)	4'248.66
5067.1927344. 23013 COMPR Rollout Smartmeter_EL (Licenze SW)	5'306.50
5067.1911166. 22071 MEN Cab. Moree implementazione teleazione e FO + piccoli lavori	17'645.77
5067.1911168. 23044 MEN Cab. Riri implementazione teleazione celle MT	8'299.22
5067.1911172. 24067 MEN Nuova cabina Ghioldi lavori in cabina + teleazione e FO	75'098.54
5067.1915010. 25001 Piccoli Lavori Centro Comando EL 2025	2'275.16
56 Contributi per investimenti di terzi	1'933'657.49
562 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	1'933'657.49
5620 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	1'933'657.49
5620.2928002. ARM MEN	1'933'657.49
6 Entrate per investimenti	25'149.23
63 Contributi per investimenti propri	24'649.23
632 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	24'649.23
6320 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	24'649.23
6320.1970642. Rimborso IP 2025 tramite finanziamento FER	24'649.23
68 Entrate straordinarie per investimenti	500.00
680 Entrate straordinarie per investimenti materiali	500.00
6800 Entrate straordinarie per investimenti materiali	500.00
6800.1927378. 24025 MEN Via della Selva sistemazione rete BT	500.00

Tabella controllo dei crediti - Investimenti in beni amministrativi

Messaggio municipale ("-" se in delega)	Credito votato	Opera	Credito			Previsione di liquidazione / Liquidato (L)	Credito residuo (+) o soprasso (-) previsto	Entrate inv. anno in esame	Entrate inv. cumulate 31.12.	Investimento netto cumulato
			Uscita investimenti anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12.	residuo (+) o soprasso (-)					
					(1)	(2)			(3)	
128/2012 / MDC										
50/2024	2'744'462	Acquedotto Regionale Mendrisiotto (ARM) 2025	1'933'657	1'933'657	810'805	L	810'805	-	-	1'933'657
52/2017	2'154'000	Credito Quadro PV 2018-2021	183'112	1'353'847	800'153	2'154'000	-	-	332'576	1'021'271
58/2018	2'284'000	Credito Quadro GAS 2018-2021	213'275	2'000'941	283'059	2'100'000	184'000	-	327'766	1'673'175
123/2020	3'165'000	Progetto Cassinelli	69'127	2'296'617	868'383	L	868'383	-	7'798	2'288'819
124/2020	2'551'000	Nuovo serbatoio La Perfetta	2'643	2'317'904	233'096	2'551'000	-	-	-	2'317'904
03/2021	6'880'000	Migrazione a smartmeter	1'681'100	4'454'202	2'425'798	6'880'000	-	-	-	4'454'202
11/2021	500'000	Teleriscaldamento del Mendrisiotto	-	5'000	495'000	500'000	-	-	-	5'000
27/2021	13'900'000	Acquisto/integrazione reti elettriche AIL	186'086	11'710'358	2'189'642	12'500'000	1'400'000	-	-	11'710'358
151/2021	7'000'000	Credito Quadro Infrastrutture GC 2021-2024	65'482	6'284'011	715'989	L	715'989	-	301'696	5'982'315
152/2021	6'000'000	Credito Quadro Fornitura/Posa Componenti 2021-2024	192'976	5'106'719	893'281	6'000'000	-	-	26'030	5'080'690
42/2022	7'950'000	Credito Quadro Infrastrutture GC 2022	733'170	6'730'772	1'219'228	7'950'000	-	-	-	6'730'772
57/2023	134'625	Riqualifica Ex-Macello (SkatePark)	88'811	102'889	31'736	L	31'736	-	-	102'889
14/2024	320'000	Acquisto terreni zona Tana di proprietà FFS	294'892	294'892	25'108	L	25'108	-	-	294'892
71/2024	4'734'000	Credito Quadro progetti 2024-2027	876'287	895'502	3'838'498	4'734'000	-	500	-	895'502
72/2024	4'800'000	Credito Quadro aggiornamento reti 2024-2027	1'852'510	2'357'315	2'442'685	4'800'000	-	24'649	-	2'357'315
83/2024	3'534'400	Pompaggio AP Caressaa-Barozzo	195'538	270'505	3'263'895	3'534'400	-	-	-	270'505
RM6461	73'775	Credito in delega - Impiantistica acqua greggia	61'737	63'849	9'926	70'000	3'775	-	-	63'849
RM1990	125'000	Credito in delega - Pilota contatori smart AP	13'571	13'571	111'429	125'000	-	-	-	13'571
RM2037	100'000	Credito in delega - Acquisto furgone con gru EL	98'620	98'620	1'380	L	1'380	-	-	98'620
RM2748	135'000	Credito in delega - Comuni pionieri 2025	-	-	135'000	135'000	-	-	-	-
TOTALE			8'742'593	48'291'171	20'794'091	54'033'400	4'041'175	25'149	995'866	47'295'305

(1) Credito votato ./ Uscite inv. cumulate al 31.12.

(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile / "L" se tutte le uscite e entrate sono avvenute

(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

Tabella degli impegni a corto e lungo termine (gruppi di conto 201 e 206)

Numero conto	Creditore	Tipo di finanziamento	Importo iniziale	Inizio	Scadenza	Tasso di interesse (attuale)	Interessi pagati nell'anno	Importo 1.1.	Variazione	Importo 31.12.
2064.093	Banca Stato	Prestito a tasso fisso	3'000'000	21.12.2018	21.12.2028	0.95%	28'896	3'000'000	-	3'000'000
2064.094	Credit Suisse	Prestito a tasso fisso	3'000'000	19.12.2019	19.12.2029	0.64%	19'467	3'000'000	-	3'000'000
2064.097	Banca Stato	Prestito a tasso fisso	1'000'000	14.01.2020	14.01.2025	0.45%	250	1'000'000	-1'000'000	-
			7'000'000				48'612	7'000'000	-1'000'000	6'000'000

Tabella di dettaglio degli accantonamenti

Conto 2059.090 Accantonamento imposte	Stato al 1.1.	Aumento	Diminuzione	Stato al 31.12
Imposte Elettricità	-105'200	-	18'000	-123'200
Imposte Gas	-30'226	39'150	-	8'924
Totale Conto	-135'426	39'150	18'000	-114'276

Tabella degli impegni eventuali

	Stato al 1.1	Stato al 31.12
Fideiussioni		
Clienti Elettricità	1'169'000	1'231'000
Clienti Acqua Potabile	0	8'000
Clienti Gas	52'000	87'000

Tabella delle partecipazioni

Ragione sociale, sede	Enerti SA, Monteceneri
Tipo di società	Società anonima
Scopo della società	Gestione e fatturazione di clienti multisito, preparazione, predisposizione e stipulazione di contratti aventi per oggetto la fornitura di energia elettrica da parte dei fornitori alle aziende di distribuzione e/o agli utenti finali, preparazione, predisposizione e stipulazione di contratti di materiale e/o di prestazione di servizio di ogni tipo di favore degli azionisti o di terzi. La società può partecipare a tutte le contrattazioni e stipulare contratti atti a raggiungere lo scopo sociale, o che direttamente o indirettamente sono in relazione con esso, come pure costituire delle succursali in Svizzera ed all'estero e partecipare ad altre società, o fondersi con esse, acquistare, vendere o gravare beni immobili.
Capitale azionario (tot. / partec. del Comune)	CHF 200'000 / CHF 9'300 (4.65%)
Ultimo risultato d'esercizio	Avanzo di CHF 56'648.34
Ultimo dividendo per azione	
Debito netto al 31.12.	CHF 0
%uale voti del Comune	5%

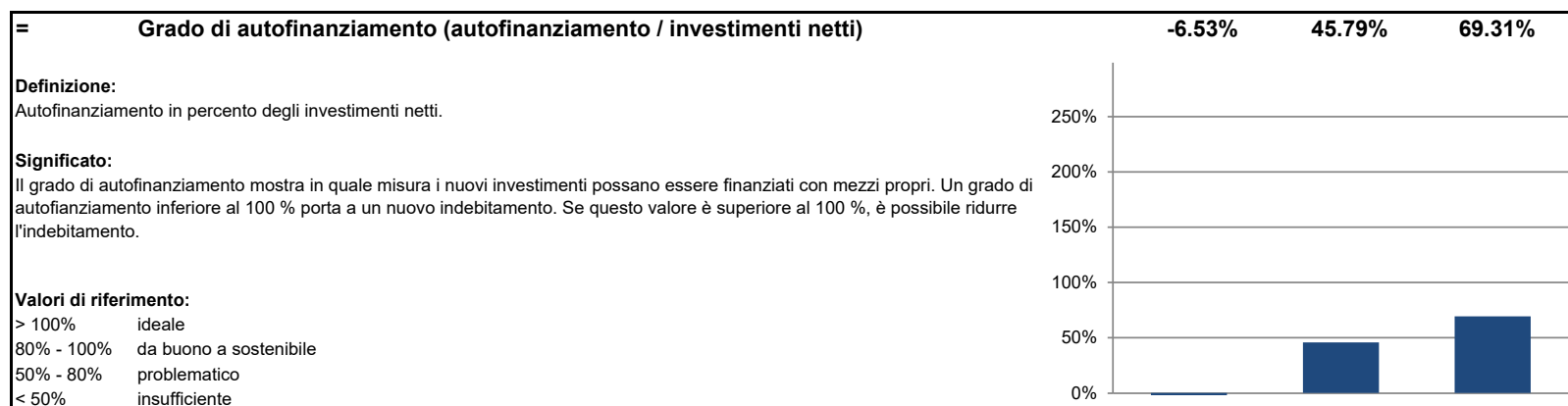
Conto dei flussi di mezzi liquidi (fondo Gruppo 100) Metodo indiretto	Importi		Totali parziali	Saldi categorie flussi
	Afflusso (+)	Deflusso (-)		
Risultato totale d'esercizio	687'992			
+ 33 Ammortamenti su BA	3'603'643			
+ 35 Versamenti a fondi e FS	2'205'301			
+ 364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA	-			
+ 365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	-			
+ 366 Ammortamenti su contributi per investimenti	112'635			
+ 389 Versamenti a ris. Budget globale + ammort. dis. di bilancio	-			
- 45 Prelevamenti da fondi e FS		-567'437		
Prelievi da riserve per budget globali		-		
Totale flussi derivanti dall'autofinanziamento			6'042'134	
<i>Variazioni di</i>				
101 Crediti	1'048'767			
104 Ratei e risconti attivi		-27'684		
106 Scorte merci e lavori in corso		-8'924		
200 Impegni correnti	3'750'909			
204 Ratei e risconti passivi		-1'753'703		
205 Accantonamenti a breve termine	21'150			
208 Accantonamenti a lungo termine	-			
209 Impegni verso finanz. speciali e fondi del cap. di terzi				
Totale			3'030'515	
= Flusso da attività operativa				9'072'649
Entrate dal conto degli investimenti	25'149			
Uscite del conto degli investimenti		-8'742'593		
Flusso da attività di investimento (BA)			-8'717'444	
<i>Variazioni investimenti in beni patrimoniali</i>				
102 Investimenti finanziari a breve termine	-	-		
107 Investimenti finanziari a lungo termine	-	-		
108 Investimenti materiali in BP	-	-		
Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)			-	
= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari				-8'717'444
<i>Variazione finanziamenti di terzi</i>				
201 Impegni a breve termine	-	-		
206 Impegni a lungo termine	-	-1'000'000		
= Flusso da attività di finanziamento			-1'000'000	-1'000'000
= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)				-644'795

Grado di autofinanziamento

AIM

N. conto	Denominazione	2023	2024	2025
+ 4	Ricavi	62'659'197	65'820'389	61'865'437
- 3	Spese	63'912'656	66'216'708	61'177'445
=	Risultato globale del conto economico	-1'253'458	-396'319	687'992
+ 33	Ammortamenti beni amministrativi	2'564'050	3'412'184	3'603'643
+ 35	Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	-1'282'175	1'259'482	2'205'301
- 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1'505'933	752'750	567'437
+ 364	Rettifiche di valore mutui beni amministrativi	0	0	0
+ 365	Rettifiche di valore partecipazioni beni amministrativi	0	0	0
+ 366	Ammortamenti contributi agli investimenti	112'635	112'635	112'635
+ 383	Ammortamenti supplementari	0	0	0
+ 387	Ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contributi agli investimenti	0	0	0
+ 388	Riduzione del disavanzo di bilancio	0	0	0
+ 389	Versamenti al capitale proprio	0	0	0
- 483	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 485	Prelievi straordinari da fondi e finanziamenti speciali	0	0	0
- 487	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
- 4490	Rivalutazione beni amministrativi	0	0	0
=	Autofinanziamento	-1'364'880	3'635'233	6'042'134

+ 5	Uscite per investimenti (al lordo)	21'002'314	8'154'105	8'742'593
- 6	Entrate per investimenti	111'747	215'438	25'149
=	Investimenti netti	20'890'567	7'938'667	8'717'444



Quota di autofinanziamento

AIM

N. conto	Denominazione	2023	2024	2025
+ 4	Ricavi	62'659'197	65'820'389	61'865'437
- 3	Spese	63'912'656	66'216'708	61'177'445
=	Risultato globale del conto economico	-1'253'458	-396'319	687'992
+ 33	Ammortamenti beni amministrativi	2'564'050	3'412'184	3'603'643
+ 35	Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	-1'282'175	1'259'482	2'205'301
- 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1'505'933	752'750	567'437
+ 364	Rettifiche di valore mutui beni amministrativi	0	0	0
+ 365	Rettifiche di valore partecipazioni beni amministrativi	0	0	0
+ 366	Ammortamenti contributi agli investimenti	112'635	112'635	112'635
+ 383	Ammortamenti supplementari	0	0	0
+ 387	Ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contributi agli investimenti	0	0	0
+ 388	Riduzione del disavanzo di bilancio	0	0	0
+ 389	Versamenti al capitale proprio	0	0	0
- 483	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 485	Prelievi straordinari da fondi e finanziamenti speciali	0	0	0
- 487	Scioglimento ammortamenti supplementari su mutui, partecipazioni, contr. a invest.	0	0	0
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
- 4490	Rivalutazione beni amministrativi	0	0	0
=	Autofinanziamento	-1'364'880	3'635'233	6'042'134

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	45'898'386	47'899'145	48'495'370
+ 43	Diversi ricavi	4'212'959	3'477'052	1'163'897
+ 44	Ricavi finanziari	166'104	19'598	8'882
+ 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1'505'933	752'750	567'437
+ 46	Ricavi da riversamenti	249'157	352'409	154'410
+ 48	Ricavi straordinari	53'324	276'056	143'943
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	52'085'863	52'777'010	50'533'939

=	Quota di autofinanziamento (Autofinanziamento /ricavo ricorrente)	-2.62%	6.89%	11.96%								
Definizione: Autofinanziamento in percento del ricavo ricorrente.												
Significato: La quota di autofinanziamento rappresenta la capacità finanziaria e il margine di manovra finanziario di un comune. Esso indica la quota dei ricavi che il comune può impiegare per il finanziamento dei suoi investimenti.												
Valori di riferimento: > 20% da buono a sostenibile 10% - 20% medio < 10% debole												
<table border="1"> <caption>Data for the bar chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Quota di autofinanziamento (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>-2.62%</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>6.89%</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>11.96%</td> </tr> </tbody> </table>					Anno	Quota di autofinanziamento (%)	2023	-2.62%	2024	6.89%	2025	11.96%
Anno	Quota di autofinanziamento (%)											
2023	-2.62%											
2024	6.89%											
2025	11.96%											

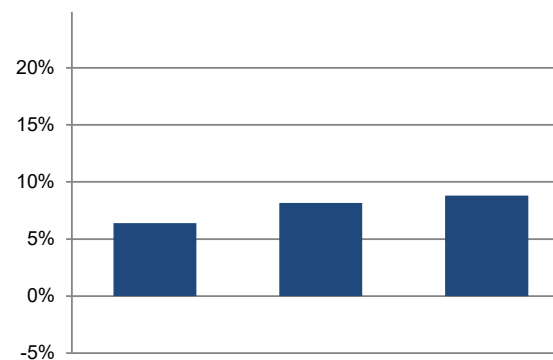
Quota degli oneri finanziari

AIM

N. conto	Denominazione	2023	2024	2025
+ 340	Oneri per interessi	649'793	784'171	727'677
- 440	Ricavi da interessi	1'536	5'864	768
=	Oneri per interessi netti	648'256	778'307	726'909
+ 33	Ammortamenti beni amministrativi	2'564'050	3'412'184	3'603'643
+ 364	Rettifiche di valore mutui beni amministrativi	0	0	0
+ 365	Rettifiche di valore partecipazioni beni amministrativi	0	0	0
+ 366	Ammortamenti contributi per investimenti beni amministrativi	112'635	112'635	112'635
+ 388	Riduzione del disavanzo di bilancio	0	0	0
=	Oneri finanziari	3'324'942	4'303'127	4'443'188

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	45'898'386	47'899'145	48'495'370
+ 43	Diversi ricavi	4'212'959	3'477'052	1'163'897
+ 44	Ricavi finanziari	166'104	19'598	8'882
+ 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1'505'933	752'750	567'437
+ 46	Ricavi da riversamenti	249'157	352'409	154'410
+ 48	Ricavi straordinari	53'324	276'056	143'943
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	52'085'863	52'777'010	50'533'939

=	Oneri finanziari (oneri finanziari / ricavo ricorrente)	6.38%	8.15%	8.79%
Definizione: Oneri per interessi netti e gli ammortamenti ordinari in percento del ricavo ricorrente.				
Significato: La quota degli oneri finanziari è l'indice per valutare l'aggravio del bilancio pubblico con costi di capitale. L'indicatore mette in evidenza in che misura il ricavo corrente sia gravato da oneri per interessi e ammortamenti (= oneri finanziari). Una quota elevata indica un margine di manovra finanziario ridotto.				
Valori di riferimento: < 5% aggravio limitato 5% - 15% aggravio sostenibile > 15% aggravio elevato				

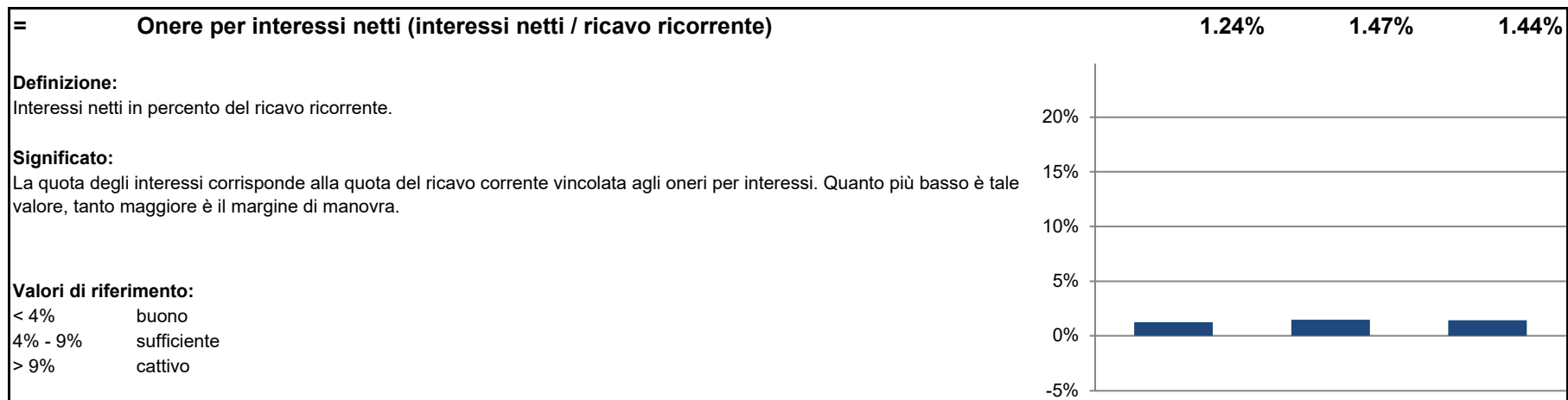


Onere degli interessi

AIM

N. conto	Denominazione	2023	2024	2025
+ 340	Oneri per interessi	649'793	784'171	727'677
- 440	Ricavi da interessi	1'536	5'864	768
=	Oneri per interessi netti	648'256	778'307	726'909

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	45'898'386	47'899'145	48'495'370
+ 43	Diversi ricavi	4'212'959	3'477'052	1'163'897
+ 44	Ricavi finanziari	166'104	19'598	8'882
+ 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1'505'933	752'750	567'437
+ 46	Ricavi da riversamenti	249'157	352'409	154'410
+ 48	Ricavi straordinari	53'324	276'056	143'943
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	52'085'863	52'777'010	50'533'939

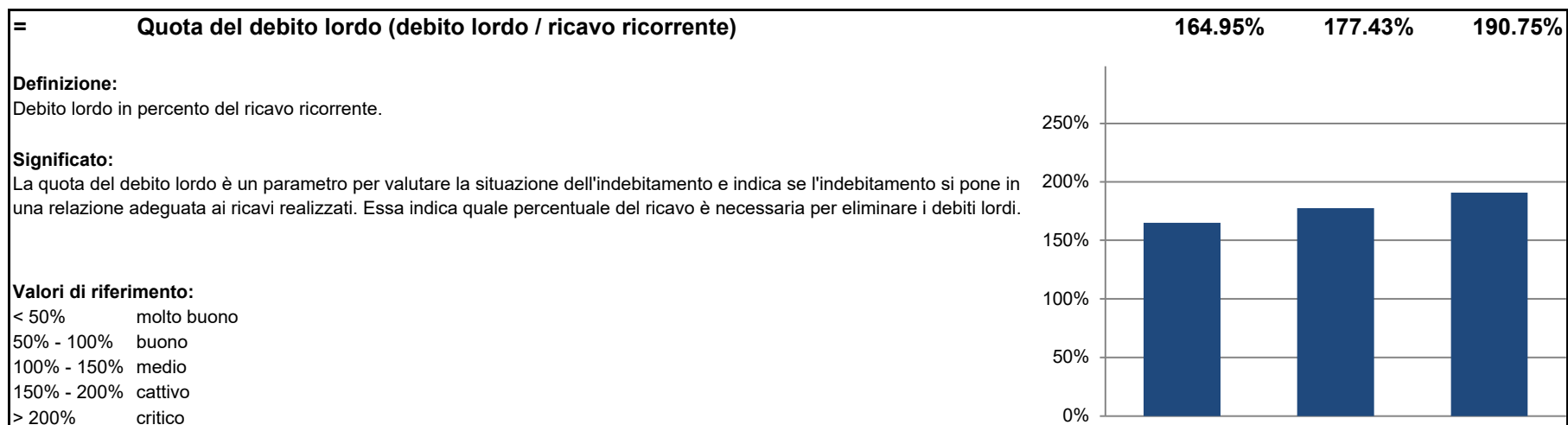


Quota del debito lordo

AIM

N. conto	Denominazione	2023	2024	2025
+ 200	Impegni correnti	76'115'476	86'642'063	90'392'971
+ 201	impegni finanziari a breve termine	0	0	0
+ 206	Impegni finanziari a lungo termine	9'800'000	7'000'000	6'000'000
=	Debito lordo	85'915'476	93'642'063	96'392'971

+ 40	Gettito fiscale	0	0	0
+ 41	Regalie e concessioni	0	0	0
+ 42	Ricavi e tasse	45'898'386	47'899'145	48'495'370
+ 43	Diversi ricavi	4'212'959	3'477'052	1'163'897
+ 44	Ricavi finanziari	166'104	19'598	8'882
+ 45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1'505'933	752'750	567'437
+ 46	Ricavi da riversamenti	249'157	352'409	154'410
+ 48	Ricavi straordinari	53'324	276'056	143'943
- 489	Prelievi dal capitale proprio	0	0	0
=	Ricavo ricorrente	52'085'863	52'777'010	50'533'939



Quota degli investimenti

AIM

N. conto	Denominazione	2023	2024	2025
+ 50	Investimenti materiali	19'715'994	6'221'552	6'808'936
+ 51	Investimenti per conto di terzi	0	0	0
+ 52	Investimenti immateriali	0	0	0
+ 54	Mutui	0	0	0
+ 55	Partecipazioni	0	0	0
+ 56	Contributi propri per investimenti	1'286'320	1'932'553	1'933'657
+ 58	Investimenti straordinari	0	0	0
=	Investimenti lordi	21'002'314	8'154'105	8'742'593

+ 30	Spese per il personale	5'900'276	6'059'881	6'107'204
+ 31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	44'869'766	41'056'066	36'550'832
- 3180	Rettifiche di valore su crediti	0	0	0
+ 34	Spese finanziarie	661'915	796'637	737'123
- 344	Rettifiche di valore su investimenti beni patrimoniali	6'487	0	1'288
+ 36	Spese di riversamento	497'171	508'346	509'535
- 364	Rettifiche di valore su mutui beni amministrativi	0	0	0
- 365	Rettifiche di valore su partecipazioni	0	0	0
- 366	Ammortamenti contributi agli investimenti	112'635	112'635	112'635
+ 380	Spese straordinarie per il personale	0	0	0
+ 381	Spese straordinarie per beni, servizi e d'esercizio	128'317	80'733	132'309
+ 384	Spese finanziarie straordinarie (con ripercussioni sui flussi monetari)	0	0	0
+ 386	Spese di riversamento straordinarie	0	0	0
=	Spese correnti	51'938'323	48'389'028	43'923'080
+	Investimenti lordi	21'002'314	8'154'105	8'742'593
=	Spese complessive	72'940'637	56'543'132	52'665'673

