



AZIENDA AUTONOMA DI STATO PER I SERVIZI PUBBLICI
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Seduta del Consiglio di Amministrazione

del 16/10/2024

Delibera N° 393

pagina: 1

Oggetto: **Approvazione bilancio di previsione triennale 2025-2026-2027**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

vista la precedente delibera n. 392 che approva il bilancio di previsione per l'esercizio 2025,

approva

il bilancio di previsione per il triennio 2025 - 2026 - 2027 come da seguenti riepiloghi:

Conto finanziario		
Anno	Entrate	Uscite
Esercizio 2025	124.934.907,40 €	124.934.907,40 €
Esercizio 2026	117.334.527,50 €	117.334.527,50 €
Esercizio 2027	124.223.083,33 €	124.223.083,33 €

Conto Economico		
Anno	Proventi	Oneri
Esercizio 2025	91.025.407,40 €	88.342.300,00 €
Esercizio 2026	93.915.867,41 €	94.885.915,00 €
Esercizio 2027	98.616.004,34 €	101.003.398,25 €

Manda, a mente dell'art. 6 del Regolamento Amministrativo di cui alla legge 18/02/98 n. 30, all'On.le Segretario di Stato alle Finanze e Bilancio, all'On. le Segretario di Stato per i Rapporti con l' AASS e all' Ill.mo Direttore Generale della Finanza Pubblica per le ulteriori approvazioni.

IL PRESIDENTE
-Francesco Raffaeli-

Estratto del Verbale rilasciato ad uso di: On.le Segretario di Stato per i Rapporti con l'A.A.S.S. – On.le Segretario di Stato per le Finanze, Ill.mo Direttore Generale della Finanza Pubblica, Direttore – Direttore d'Esercizio – Responsabile Amministrativo – Responsabile Settore Programmazione Studi e Progetti Capi Servizio – Capi Sezione



**Azienda Autonoma di
Stato per i Servizi Pubblici**

Repubblica di San Marino



Bilancio Preventivo Poliennale

Esercizio Finanziario 2025 - 2026 - 2027

Art. 3 Decreto 29 dicembre 1981 n. 112

**Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici
Bilancio Previsionale 2025**

	Ricavi	Costi	Risultato
Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica	44.130.000,00 €	37.218.024,54 €	€ 6.911.975,46
Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica	658.407,40 €	658.407,40 €	€ -
Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas	21.760.000,00 €	17.634.100,22 €	€ 4.125.899,78
Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto	5.935.000,00 €	8.456.402,14 €	-€ 2.521.402,14
Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici	70.000,00 €	5.245.026,63 €	-€ 5.175.026,63
Rubrica 7 - Servizio Funivia	1.500.000,00 €	1.028.513,87 €	€ 471.486,13
Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazione Automezzi	1.016.000,00 €	1.199.278,07 €	-€ 183.278,07
Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana	4.846.000,00 €	7.634.214,32 €	-€ 2.788.214,32
Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico	70.000,00 €	428.171,58 €	-€ 358.171,58
Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue	3.515.000,00 €	4.323.219,02 €	-€ 808.219,02
Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni	775.000,00 €	1.378.942,20 €	-€ 603.942,20
		Risultato Servizi	-€ 928.892,60

Negoziante energia	€ 6.500.000,00	€ 700.000,00	5.800.000,00 €
--------------------	----------------	--------------	-----------------------

Risultato della gestione	4.871.107,40 €
---------------------------------	-----------------------

Incremento immobilizzazioni per lavorazioni interne	250.000,00 €
--	---------------------

Risultato della gestione	5.121.107,40 €
---------------------------------	-----------------------

Gestione Straordinaria	Minusvalenze	0,00 €	0,00 €
	Plusvalenze	0,00 €	
	Sopravvenienze passive	0,00 €	
	Sopravvenienze attive	0,00 €	

Accantonamenti		2.288.000,00 €
Futuri investimenti FER (Differenza tra totale aliquota FER e incentivi FTV erogati)	Svalutazione crediti da fatturazione 2024 (100% sul 50% dei crediti)	Svalutazione crediti da fatturazione 2023 (100% sul 100% dei crediti)
1.288.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €

Adeguamento fondi	
Futuri rischi di negoziazione	
150.000,00 €	

Utile da trasferire allo Stato	2.683.107,40 €
---------------------------------------	-----------------------

Previsionale 2025

Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
10	Proventi Distribuzione Energia Elettrica	41.500.000,00 €	
20	Contributi allacciamenti nuove utenze	150.000,00 €	
21	Ricavi Vari	800.000,00 €	
22	Proventi colonnine di ricarica	45.000,00 €	
23	Sopravvenienze attive	- €	
1-1-10	Retribuzioni personale		750.000,00 €
1-1-11	Quota Indennità Anzianità		60.000,00 €
1-1-12	Oneri Sociali		7.500,00 €
1-1-13	Oneri Vari Personale		- €
1-1-20	Fornitura energia elettrica		30.000.000,00 €
1-1-21	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Impianti		550.000,00 €
1-1-22	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione Automezzi		50.000,00 €
1-1-23	Abbuoni Utenze Statali		- €
1-1-24	Manutenzione Colonnine di Ricarica		15.000,00 €
1-1-26	Materiali e prestazioni per gestione servizio		650.000,00 €
1-1-30	Sopravvenienze passive		- €
1-1-31	Conguagli utenza		1.000,00 €

Totale Movimenti Finanziari	42.495.000,00 €	32.083.500,00 €
------------------------------------	------------------------	------------------------

	Ammortamenti		2.400.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		334.524,54 €
1-13-510	Acquisti materiali per magazzino elettrico		900.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		1.500.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	1.500.000,00 €	
	Prelievi magazzino per P.I. (manutenzione)	75.000,00 €	
	Prelievi magazzino per P.I. (potenziamento/ristrutturazione)	60.000,00 €	

Totale Generale	44.130.000,00 €	37.218.024,54 €
------------------------	------------------------	------------------------

Utile del Servizio	6.911.975,46 €
---------------------------	-----------------------

Previsionale 2025
Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

40	Proventi dalla manutenzione degli impianti	35.000,00 €	
41	Proventi da ristrutturazione impianti	100.000,00 €	
50	Ricavi Vari	523.407,40 €	
1-2-40	Retribuzione personale		170.000,00 €
1-2-41	Quota Indennità Anzianità		13.500,00 €
1-2-42	Oneri Sociali		2.000,00 €
1-2-43	Oneri Vari Personale		- €
1-2-50	Materiali e Prestazioni Per Manutenzione e Gestione Impianti		250.000,00 €
1-2-51	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Automezzi		12.000,00 €
1-2-52	Spese Diverse		- €
1-2-53	Sopravvenienze Passive		- €

Totale Movimenti Finanziari	658.407,40 €	447.500,00 €
------------------------------------	---------------------	---------------------

	Quota saldo entrate/spese generali		75.907,40 €
	Prelievi magazzino elettrico (manutenzione)		75.000,00 €
	Prelievi magazzino elettrico (potenziamento/ristrutturazione)		60.000,00 €

Totale Generale	658.407,40 €	658.407,40 €
------------------------	---------------------	---------------------

Pareggio ex art. 5 L. 112/1981	- €
---------------------------------------	------------

Previsionale 2025

Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

100	Proventi erogazione gas	20.700.000,00 €	
110	Contributi allacciamenti nuove utenze	50.000,00 €	
111	Ricavi Vari	800.000,00 €	
112	Sopravvenienze Attive	- €	
113	Ricavi per oneri di vettoriameto e consegna gas	120.000,00 €	
1-4-100	Retribuzione personale		260.000,00 €
1-4-101	Quota Indennità Anzianità		20.000,00 €
1-4-102	Oneri Sociali		2.500,00 €
1-4-103	Oneri Vari Personale		- €
1-4-110	Fornitura gas		15.000.000,00 €
1-4-111	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Impianti		250.000,00 €
1-4-112	Materiale e prestazioni per manutenzione e gestione Automezzi		35.000,00 €
1-4-113	Sicurezza Impianti Gas		- €
1-4-114	Sopravvenienze Passive		- €
1-4-115	Conguagli utenza		1.000,00 €
1-4-116	Materiali e prestazioni per gestione servizio		800.000,00 €

Totale Movimenti Finanziari		21.670.000,00 €	16.368.500,00 €
------------------------------------	--	------------------------	------------------------

	Ammortamenti		1.000.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		115.600,22 €
1-13-515	Acquisti materiali per magazzino acqua e gas		60.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		90.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	90.000,00 €	

Totale Generale		21.760.000,00 €	17.634.100,22 €
------------------------	--	------------------------	------------------------

Utile del Servizio		4.125.899,78 €	
---------------------------	--	-----------------------	--

Previsionale 2025

Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
130	Proventi Erogazione Acqua	5.000.000,00 €	
140	Contributi allacciamento nuove utenze	25.000,00 €	
141	Ricavi Vari	50.000,00 €	
142	Sopravvenienze Attive	50.000,00 €	
150	contributo assicurazione perdite occulte	- €	
1-5-130	Retribuzioni personale		1.050.000,00 €
1-5-131	Quota Indennità Anzianità		82.000,00 €
1-5-132	Oneri Sociali		9.000,00 €
1-5-133	Oneri Vari Personale		- €
1-5-140	Energia elettrica sollevamento acqua		1.200.000,00 €
1-5-142	Materiale e prestazioni per manutenzione e gestione Impianti		900.000,00 €
1-5-143	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Automezzi		35.000,00 €
1-5-144	Materiali e prestazioni per Sicurezza Impianti		- €
1-5-145	Sopravvenienze Passive		- €
1-5-146	Conguagli utenza		1.000,00 €
1-5-147	Fornitura di acqua		1.100.000,00 €
1-5-149	Materiali e prestazioni per gestione servizio		262.500,00 €
Totale Movimenti Finanziari		5.125.000,00 €	4.639.500,00 €

	Ammortamenti		2.000.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		466.902,14 €
1-13-515	Acquisti materiali per magazzino acqua e gas		540.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2024		810.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2024	810.000,00 €	

Totale Generale		5.935.000,00 €	8.456.402,14 €
------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio		-	2.521.402,14 €
-----------------------------	--	----------	-----------------------

Previsionale 2025

Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
160	Proventi trasporto pubblico	60.000,00 €	
161	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi A.A.S.S.)	- €	
162	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi privati)	- €	
163	Altri servizi per conto P.A.	- €	
170	Proventi vari	10.000,00 €	
171	Sopravvenienze attive	- €	
1-6-160	Retribuzione personale		1.320.000,00 €
1-6-161	Quota Indennità di Anzianità		105.000,00 €
1-6-162	Oneri Sociali		12.000,00 €
1-6-163	Oneri vari personale		- €
1-6-170	Oneri trasporto pubblico (automezzi privati)		2.300.000,00 €
1-6-171	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione servizio		50.000,00 €
1-6-172	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		750.000,00 €
1-6-173	Spese diverse		- €
1-6-174	Sopravvenienze passive		- €
Totale Movimenti Finanziari		70.000,00 €	4.537.000,00 €
	Ammortamenti		120.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		588.026,63 €
Totale Generale		70.000,00 €	5.245.026,63 €
Perdita del Servizio		-	5.175.026,63 €

Previsionale 2025

Rubrica 7 - Servizio Funivia

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
190	Proventi da servizio	1.500.000,00 €	
200	Ricavi Vari	- €	
201	Sopravvenienze Attive	- €	
1-7-190	Retribuzione personale		480.000,00 €
1-7-191	Quota Indennità Anzianità		38.000,00 €
1-7-192	Oneri Sociali		5.000,00 €
1-7-193	Oneri Vari Personale		- €
1-7-200	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		30.000,00 €
1-7-201	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		1.500,00 €
1-7-202	Spese Diverse		- €
1-7-203	Sopravvenienze passive		- €
1-7-204	Spese per forza motrice		30.000,00 €
1-7-205	Materiali e prestazioni per gestione servizio		105.000,00 €
Totale Movimenti Finanziari		1.500.000,00 €	689.500,00 €
	Ammortamenti		125.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		214.013,87 €
Totale Generale		1.500.000,00 €	1.028.513,87 €
Utile del Servizio		471.486,13 €	

Previsionale 2025

Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazione Automezzi

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

220	Proventi da riparazione automezzi dell'azienda	367.500,00 €	
221	Proventi da riparazione automezzi della P.A.	367.500,00 €	
230	Ricavi Vari	1.000,00 €	
1-8-220	Retribuzione personale		225.000,00 €
1-8-221	Quota Indennità Anzianità		20.000,00 €
1-8-222	Oneri Sociali		2.500,00 €
1-8-223	Oneri Vari Personale		- €
1-8-230	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		3.500,00 €
1-8-231	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi (servizio)		7.000,00 €
1-8-232	Acquisto materiali e prestazioni per gestione officina		450.000,00 €
1-8-233	Spese Diverse		- €
1-8-234	Sopravvenienze passive		- €
1-8-235	Materiali e prestazioni per gestione servizio		20.000,00 €

Totale Movimenti Finanziari		736.000,00 €	728.000,00 €
------------------------------------	--	---------------------	---------------------

	Ammortamenti		15.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		101.278,07 €
1-13-520	Acquisto materiali per magazzino officina		75.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		280.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	280.000,00 €	

Totale Generale		1.016.000,00 €	1.199.278,07 €
------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio		-	183.278,07 €
-----------------------------	--	----------	---------------------

Previsionale 2025
Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
250	Proventi da Tassa per Raccolta e Smaltimento di R.S.U.	4.500.000,00 €	
253	Proventi dallo smaltimento del rifiuto speciale	300.000,00 €	
254	Proventi da Servizio per conto dello Stato	- €	
255	Proventi da gestione servizi igienici pubblici	40.000,00 €	
256	proventi da Interventi di Sanificazione	1.000,00 €	
260	Ricavi Vari	5.000,00 €	
261	Sopravvenienze Attive	- €	
1-9-250	Retribuzione personale		1.000.000,00 €
1-9-251	Quota Indennità di Anzianità		80.000,00 €
1-9-252	Oneri sociali		8.000,00 €
1-9-253	Oneri Vari Personale		- €
1-9-259	Gestione impianto trattamento organico		250.000,00 €
1-9-260	Spese trasporto e smaltimento r.s.u.		2.500.000,00 €
1-9-261	Spese per smaltimento rifiuti differenziati		800.000,00 €
1-9-262	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		20.000,00 €
1-9-263	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		150.000,00 €
1-9-264	Materiali e prestazione per gestione servizio		300.000,00 €
1-9-265	Spese per spedizioni transfrontaliere dei rifiuti		70.000,00 €
1-9-266	Spese per gestione Servizi igienici Pubblici		200.000,00 €
1-9-267	Affitti Passivi		- €
1-9-268	Raccolta rifiuti differenziati sul territorio		1.500.000,00 €
1-9-270	Spese per la gestione di rifiuti in situazioni straordinarie		50.000,00 €
1-9-271	Sopravvenienze passive		- €
1-9-272	Conguagli utenza		1.000,00 €

Totale Movimenti Finanziari	4.846.000,00€	6.929.000,00€
------------------------------------	----------------------	----------------------

	Ammortamenti		260.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		445.214,32 €

Totale Generale	4.846.000,00€	7.634.214,32€
------------------------	----------------------	----------------------

Perdita del Servizio	-	2.788.214,32€
-----------------------------	---	----------------------

Previsionale 2025

Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
280	Proventi da Servizio	70.000,00 €	
281	Contributo dello Stato	- €	
290	Ricavi Vari	- €	
291	Sopravvenienze Attive	- €	
1-10-280	Retribuzione personale		175.000,00 €
1-10-281	Quota Indennità Anzianità		13.500,00 €
1-10-282	Oneri Sociali		1.800,00 €
1-10-283	Oneri Vari Personale		- €
1-10-290	Materiali e Prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		25.000,00 €
1-10-291	Materiali e prestazioni per gestione automezzi		- €
1-10-292	Materiali e prestazioni per gestione servizio		110.000,00 €
1-10-293	Spese Diverse		- €
1-10-294	Sopravvenienze Passive		- €

Totale Movimenti Finanziari	70.000,00 €	325.300,00 €
------------------------------------	--------------------	---------------------

	Ammortamenti		25.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		77.871,58 €

Totale Generale	70.000,00 €	428.171,58 €
------------------------	--------------------	---------------------

Perdita del Servizio	-	358.171,58 €
-----------------------------	----------	---------------------

Previsionale 2025
Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
300	Proventi da Tassa di Depurazione	3.500.000,00 €	
301	Proventi da contributo di allacciamento	15.000,00 €	
302	Proventi vari	- €	
303	Contributo Stato per costruzione rete fognaria	- €	
304	Contributo Stato per gestione rete fognaria	- €	
305	Soppravvenienze Attive	- €	
306	Proventi dallo sgombero fosse settiche	- €	
1-11-300	Retribuzione personale		300.000,00 €
1-11-301	Quota Indennità Anzianità		25.000,00 €
1-11-302	Oneri Sociali		3.000,00 €
1-11-303	Oneri Vari Personale		- €
1-11-309	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		25.000,00 €
1-11-310	Spese depurazione Acque Reflue		2.800.000,00 €
1-11-311	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti		450.000,00 €
1-11-312	Costruzione ed allacciamenti rete fognaria		- €
1-11-313	Spese Diverse		- €
1-11-314	Spese per analisi acque reflue		15.000,00 €
1-11-315	Sopravvenienze Passive		- €
1-11-316	Materiali e prestazioni per gestione servizio		15.000,00 €
1-11-317	spese per salariati A.A.S.L.P.		55.000,00 €
1-11-318	Conguagli utenza		1.000,00 €

Totale Movimenti Finanziari	3.515.000,00€	3.689.000,00€
------------------------------------	----------------------	----------------------

	Ammortamenti		200.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		134.219,02 €
1-13-518	Acquisto materiali per magazzino rete fognaria		300.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		50.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	50.000,00 €	

Totale Generale	3.515.000,00€	4.323.219,02€
------------------------	----------------------	----------------------

Perdita del Servizio	-	808.219,02€
-----------------------------	---	--------------------

Previsionale 2025

Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
551	Proventi noleggio rete FTTH settore pubblico	65.000,00 €	
552	Proventi per servizi di telecomunicazione FTTH	650.000,00 €	
554	Canone rete fibra	10.000,00 €	
558	Proventi servizi di telefonia mobile	- €	
559	Proventi accesso rete radio TETRA	50.000,00 €	
1-14-528	Retribuzioni personale Telecomunicazioni		70.000,00 €
1-14-529	Quota Indennità Anzianità personale Telecomunicazioni		5.500,00 €
1-14-530	Oneri Sociali personale Telecomunicazioni		1.000,00 €
1-14-558	Gestione e manutenzione rete radio TETRA		15.000,00 €
1-14-589	Gestione e manutenzione reti di telecomunicazioni pubblica		30.000,00 €
1-14-590	Gestione e manutenzione reti di fibra ottica FTTH		60.000,00 €
1-14-591	Gestione e manutenzione rete mobile		- €
1-14-592	Oneri risalite verticali		250.000,00 €
Totale Movimenti Finanziari		775.000,00 €	431.500,00 €
	Quota Ammortamenti		910.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		37.442,20 €
Totale Generale		775.000,00 €	1.378.942,20 €
Perdita del Servizio		-	603.942,20 €

Previsionale 2025
Negoziazione energia

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
-----------------	--------------------	---------------	--------------

556	Proventi contratti negoziazione energia	6.500.000,00 €	
557	Proventi contratti service energia	- €	
3-556	Oneri contratti negoziazione energia		- €
3-557	Oneri contratti service energia		- €
3-559	Spese diverse		700.000,00 €

Totale negoziazione energia		6.500.000,00 €	700.000,00 €
------------------------------------	--	-----------------------	---------------------

Utile del Servizio	5.800.000,00 €
---------------------------	-----------------------

Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici Bilancio Previsionale 2026
--

	Ricavi	Costi	Risultato
Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica	45.854.875,00 €	38.988.948,16 €	6.865.926,84
Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica	685.717,41 €	685.717,41 €	-
Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas	22.784.250,00 €	18.563.040,80 €	4.221.209,20
Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto	6.438.125,00 €	8.845.732,09 €	-2.407.607,09
Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici	71.750,00 €	5.590.106,30 €	-5.518.356,30
Rubrica 7 - Servizio Funivia	1.537.500,00 €	1.091.902,66 €	445.597,34
Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazione Automezzi	1.034.400,00 €	1.256.012,52 €	-221.612,52
Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana	5.354.650,00 €	8.099.609,26 €	-2.744.959,26
Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico	71.750,00 €	454.499,29 €	-382.749,29
Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue	4.015.375,00 €	4.681.395,07 €	-666.020,07
Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni	794.375,00 €	1.492.951,45 €	-698.576,45
		Risultato Servizi	-€ 1.107.147,59

Negoziatore energia	€ 2.400.000,00	€ 2.800.000,00	-400.000,00 €
---------------------	----------------	----------------	----------------------

Risultato della gestione	-1.507.147,59 €
---------------------------------	------------------------

Incremento immobilizzazioni per lavorazioni interne	300.000,00 €
--	---------------------

Risultato della gestione	-1.207.147,59 €
---------------------------------	------------------------

Gestione Straordinaria	Minusvalenze	0,00 €	0,00 €
	Plusvalenze	0,00 €	
	Sopravvenienze passive	0,00 €	
	Sopravvenienze attive	0,00 €	

Accantonamenti	2.336.000,00 €	
Futuri investimenti FER (Differenza tra totale aliquota FER e incentivi FTV erogati)	Svalutazione crediti da fatturazione 2025 (100% sul 50% dei crediti)	Svalutazione crediti da fatturazione 2024 (100% sul 100% dei crediti)
1.336.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €

Utilizzo fondi
Perdita valore di realizzo contratto SWAP Gas
2.000.000,00 €

Adeguamento fondi
Futuri rischi di negoziazione
-573.100,00 €

Perdita da ripianare	-970.047,59 €
-----------------------------	----------------------

Previsionale 2026
Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

10	Proventi Distribuzione Energia Elettrica	43.200.000,00 €	
20	Contributi allacciamenti nuove utenze	153.750,00 €	
21	Ricavi Vari	820.000,00 €	
22	Proventi colonnine di ricarica	46.125,00 €	
23	Sopravvenienze attive	- €	
1-1-10	Retribuzioni personale		787.500,00 €
1-1-11	Quota Indennità Anzianità		63.000,00 €
1-1-12	Oneri Sociali		7.875,00 €
1-1-13	Oneri Vari Personale		- €
1-1-20	Fornitura energia elettrica		31.500.000,00 €
1-1-21	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Impianti		577.500,00 €
1-1-22	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione Automezzi		52.500,00 €
1-1-23	Abbuoni Utenze Statali		- €
1-1-24	Manutenzione Colonnine di Ricarica		15.750,00 €
1-1-26	Materiali e prestazioni per gestione servizio		682.500,00 €
1-1-30	Sopravvenienze passive		- €
1-1-31	Conguagli utenza		1.050,00 €

Totale Movimenti Finanziari	44.219.875,00 €	33.687.675,00 €
------------------------------------	------------------------	------------------------

	Ammortamenti		2.500.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		356.273,16 €
1-13-510	Acquisti materiali per magazzino elettrico		945.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		1.500.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	1.500.000,00 €	
	Prelievi magazzino per P.I. (manutenzione)	75.000,00 €	
	Prelievi magazzino per P.I. (potenziamento/ristrutturazione)	60.000,00 €	

Totale Generale	45.854.875,00 €	38.988.948,16 €
------------------------	------------------------	------------------------

Utile del Servizio	6.865.926,84 €
---------------------------	-----------------------

Previsionale 2026

Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
40	Proventi dalla manutenzione degli impianti	35.875,00 €	
41	Proventi da ristrutturazione impianti	102.500,00 €	
50	Ricavi Vari	547.342,41 €	
1-2-40	Retribuzione personale		178.500,00 €
1-2-41	Quota Indennità Anzianità		14.175,00 €
1-2-42	Oneri Sociali		2.100,00 €
1-2-43	Oneri Vari Personale		- €
1-2-50	Materiali e Prestazioni Per Manutenzione e Gestione Impianti		262.500,00 €
1-2-51	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Automezzi		12.600,00 €
1-2-52	Spese Diverse		- €
1-2-53	Sopravvenienze Passive		- €
Totale Movimenti Finanziari		685.717,41 €	469.875,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		80.842,41 €
	Prelievi magazzino elettrico (manutenzione)		75.000,00 €
	Prelievi magazzino elettrico (potenziamento/ristrutturazione)		60.000,00 €
Totale Generale		685.717,41 €	685.717,41 €
Pareggio ex art. 5 L. 112/1981		- €	

Previsionale 2026

Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

100	Proventi erogazione gas	21.700.000,00 €	
110	Contributi allacciamenti nuove utenze	51.250,00 €	
111	Ricavi Vari	820.000,00 €	
112	Sopravvenienze Attive	- €	
113	Ricavi per oneri di vettoriamento e consegna gas	123.000,00 €	
1-4-100	Retribuzione personale		273.000,00 €
1-4-101	Quota Indennità Anzianità		21.000,00 €
1-4-102	Oneri Sociali		2.625,00 €
1-4-103	Oneri Vari Personale		- €
1-4-110	Fornitura gas		15.750.000,00 €
1-4-111	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Impianti		262.500,00 €
1-4-112	Materiale e prestazioni per manutenzione e gestione Automezzi		36.750,00 €
1-4-113	Sicurezza Impianti Gas		- €
1-4-114	Sopravvenienze Passive		- €
1-4-115	Conguagli utenza		1.050,00 €
1-4-116	Materiali e prestazioni per gestione servizio		840.000,00 €

Totale Movimenti Finanziari		22.694.250,00 €	17.186.925,00 €
------------------------------------	--	------------------------	------------------------

	Ammortamenti		1.100.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		123.115,80 €
1-13-515	Acquisti materiali per magazzino acqua e gas		63.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		90.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	90.000,00 €	

Totale Generale		22.784.250,00 €	18.563.040,80 €
------------------------	--	------------------------	------------------------

Utile del Servizio		4.221.209,20 €	
---------------------------	--	-----------------------	--

Previsionale 2026

Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
130	Proventi Erogazione Acqua	5.500.000,00 €	
140	Contributi allacciamento nuove utenze	25.625,00 €	
141	Ricavi Vari	51.250,00 €	
142	Sopravvenienze Attive	51.250,00 €	
150	contributo assicurazione perdite occulte	- €	
1-5-130	Retribuzioni personale		1.102.500,00 €
1-5-131	Quota Indennità Anzianità		86.100,00 €
1-5-132	Oneri Sociali		9.450,00 €
1-5-133	Oneri Vari Personale		- €
1-5-140	Energia elettrica sollevamento acqua		1.260.000,00 €
1-5-142	Materiale e prestazioni per manutenzione e gestione Impianti		945.000,00 €
1-5-143	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Automezzi		36.750,00 €
1-5-144	Materiali e prestazioni per Sicurezza Impianti		- €
1-5-145	Sopravvenienze Passive		- €
1-5-146	Conguagli utenza		1.050,00 €
1-5-147	Fornitura di acqua		1.155.000,00 €
1-5-149	Materiali e prestazioni per gestione servizio		275.625,00 €

Totale Movimenti Finanziari	5.628.125,00 €	4.871.475,00 €
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

	Ammortamenti		2.100.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		497.257,09 €
1-13-515	Acquisti materiali per magazzino acqua e gas		567.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2024		810.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2024	810.000,00 €	

Totale Generale	6.438.125,00 €	8.845.732,09 €
------------------------	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio	-	2.407.607,09 €
-----------------------------	---	-----------------------

Previsionale 2026

Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
160	Proventi trasporto pubblico	61.500,00 €	
161	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi A.A.S.S.)	- €	
162	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi privati)	- €	
163	Altri servizi per conto P.A.	- €	
170	Proventi vari	10.250,00 €	
171	Sopravvenienze attive	- €	
1-6-160	Retribuzione personale		1.386.000,00 €
1-6-161	Quota Indennità di Anzianità		110.250,00 €
1-6-162	Oneri Sociali		12.600,00 €
1-6-163	Oneri vari personale		- €
1-6-170	Oneri trasporto pubblico (automezzi privati)		2.415.000,00 €
1-6-171	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione servizio		52.500,00 €
1-6-172	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		787.500,00 €
1-6-173	Spese diverse		- €
1-6-174	Sopravvenienze passive		- €
Totale Movimenti Finanziari		71.750,00 €	4.763.850,00 €
	Ammortamenti		200.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		626.256,30 €
Totale Generale		71.750,00 €	5.590.106,30 €
Perdita del Servizio		-	5.518.356,30 €

Previsionale 2026

Rubrica 7 - Servizio Funivia

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
190	Proventi da servizio	1.537.500,00 €	
200	Ricavi Vari	- €	
201	Sopravvenienze Attive	- €	
1-7-190	Retribuzione personale		504.000,00 €
1-7-191	Quota Indennità Anzianità		39.900,00 €
1-7-192	Oneri Sociali		5.250,00 €
1-7-193	Oneri Vari Personale		- €
1-7-200	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		31.500,00 €
1-7-201	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		1.575,00 €
1-7-202	Spese Diverse		- €
1-7-203	Sopravvenienze passive		- €
1-7-204	Spese per forza motrice		31.500,00 €
1-7-205	Materiali e prestazioni per gestione servizio		110.250,00 €
Totale Movimenti Finanziari		1.537.500,00 €	723.975,00 €
	Ammortamenti		140.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		227.927,66 €
Totale Generale		1.537.500,00 €	1.091.902,66 €
Utile del Servizio		445.597,34 €	

Previsionale 2026

Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazione Automezzi

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
220	Proventi da riparazione automezzi dell'azienda	376.687,50 €	
221	Proventi da riparazione automezzi della P.A.	376.687,50 €	
230	Ricavi Vari	1.025,00 €	
1-8-220	Retribuzione personale		236.250,00 €
1-8-221	Quota Indennità Anzianità		21.000,00 €
1-8-222	Oneri Sociali		2.625,00 €
1-8-223	Oneri Vari Personale		- €
1-8-230	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		3.675,00 €
1-8-231	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi (servizio)		7.350,00 €
1-8-232	Acquisto materiali e prestazioni per gestione officina		472.500,00 €
1-8-233	Spese Diverse		- €
1-8-234	Sopravvenienze passive		- €
1-8-235	Materiali e prestazioni per gestione servizio		21.000,00 €
Totale Movimenti Finanziari		754.400,00 €	764.400,00 €
	Ammortamenti		25.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		107.862,52 €
1-13-520	Acquisto materiali per magazzino officina		78.750,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		280.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	280.000,00 €	
Totale Generale		1.034.400,00 €	1.256.012,52 €
Perdita del Servizio		-	221.612,52 €

Previsionale 2026
Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

250	Proventi da Tassa per Raccolta e Smaltimento di R.S.U.	5.000.000,00 €	
253	Proventi dallo smaltimento del rifiuto speciale	307.500,00 €	
254	Proventi da Servizio per conto dello Stato	- €	
255	Proventi da gestione servizi igienici pubblici	41.000,00 €	
256	proventi da Interventi di Sanificazione	1.025,00 €	
260	Ricavi Vari	5.125,00 €	
261	Sopravvenienze Attive	- €	
1-9-250	Retribuzione personale		1.050.000,00 €
1-9-251	Quota Indennità di Anzianità		84.000,00 €
1-9-252	Oneri sociali		8.400,00 €
1-9-253	Oneri Vari Personale		- €
1-9-259	Gestione impianto trattamento organico		262.500,00 €
1-9-260	Spese trasporto e smaltimento r.s.u.		2.625.000,00 €
1-9-261	Spese per smaltimento rifiuti differenziati		840.000,00 €
1-9-262	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		21.000,00 €
1-9-263	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		157.500,00 €
1-9-264	Materiali e prestazione per gestione servizio		315.000,00 €
1-9-265	Spese per spedizioni transfrontaliere dei rifiuti		73.500,00 €
1-9-266	Spese per gestione Servizi igienici Pubblici		210.000,00 €
1-9-267	Affitti Passivi		- €
1-9-268	Raccolta rifiuti differenziati sul territorio		1.575.000,00 €
1-9-270	Spese per la gestione di rifiuti in situazioni straordinarie		52.500,00 €
1-9-271	Sopravvenienze passive		- €
1-9-272	Conguagli utenza		1.050,00 €

Totale Movimenti Finanziari	5.354.650,00 €	7.275.450,00 €
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

	Ammortamenti		350.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		474.159,26 €

Totale Generale	5.354.650,00 €	8.099.609,26 €
------------------------	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio	-	2.744.959,26 €
-----------------------------	---	-----------------------

Previsionale 2026

Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
280	Proventi da Servizio	71.750,00 €	
281	Contributo dello Stato	- €	
290	Ricavi Vari	- €	
291	Sopravvenienze Attive	- €	
1-10-280	Retribuzione personale		183.750,00 €
1-10-281	Quota Indennità Anzianità		14.175,00 €
1-10-282	Oneri Sociali		1.890,00 €
1-10-283	Oneri Vari Personale		- €
1-10-290	Materiali e Prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		26.250,00 €
1-10-291	Materiali e prestazioni per gestione automezzi		- €
1-10-292	Materiali e prestazioni per gestione servizio		115.500,00 €
1-10-293	Spese Diverse		- €
1-10-294	Sopravvenienze Passive		- €
Totale Movimenti Finanziari		71.750,00 €	341.565,00 €
	Ammortamenti		30.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		82.934,29 €
Totale Generale		71.750,00 €	454.499,29 €
Perdita del Servizio		-	382.749,29 €

Previsionale 2026
Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
300	Proventi da Tassa di Depurazione	4.000.000,00 €	
301	Proventi da contributo di allacciamento	15.375,00 €	
302	Proventi vari	- €	
303	Contributo Stato per costruzione rete fognaria	- €	
304	Contributo Stato per gestione rete fognaria	- €	
305	Soppravvenienze Attive	- €	
306	Proventi dallo sgombero fosse settiche	- €	
1-11-300	Retribuzione personale		315.000,00 €
1-11-301	Quota Indennità Anzianità		26.250,00 €
1-11-302	Oneri Sociali		3.150,00 €
1-11-303	Oneri Vari Personale		- €
1-11-309	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		26.250,00 €
1-11-310	Spese depurazione Acque Refue		2.940.000,00 €
1-11-311	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti		472.500,00 €
1-11-312	Costruzione ed allacciamenti rete fognaria		- €
1-11-313	Spese Diverse		- €
1-11-314	Spese per analisi acque reflue		15.750,00 €
1-11-315	Sopravvenienze Passive		- €
1-11-316	Materiali e prestazioni per gestione servizio		15.750,00 €
1-11-317	spese per salariati A.A.S.L.P.		57.750,00 €
1-11-318	Conguagli utenza		1.050,00 €

Totale Movimenti Finanziari	4.015.375,00 €	3.873.450,00 €
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

	Ammortamenti		350.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		142.945,07 €
1-13-518	Acquisto materiali per magazzino rete fognaria		315.000,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		50.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	50.000,00 €	

Totale Generale	4.015.375,00 €	4.681.395,07 €
------------------------	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio	-	666.020,07 €
-----------------------------	---	---------------------

Previsionale 2026

Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
551	Proventi noleggio rete FTTH settore pubblico	66.625,00 €	
552	Proventi per servizi di telecomunicazione FTTH	666.250,00 €	
554	Canone rete fibra	10.250,00 €	
558	Proventi servizi di telefonia mobile	- €	
559	Proventi accesso rete radio TETRA	51.250,00 €	
1-14-528	Retribuzioni personale Telecomunicazioni		73.500,00 €
1-14-529	Quota Indennità Anzianità personale Telecomunicazioni		5.775,00 €
1-14-530	Oneri Sociali personale Telecomunicazioni		1.050,00 €
1-14-558	Gestione e manutenzione rete radio TETRA		15.750,00 €
1-14-589	Gestione e manutenzione reti di telecomunicazioni pubblica		31.500,00 €
1-14-590	Gestione e manutenzione reti di fibra ottica FTTH		63.000,00 €
1-14-591	Gestione e manutenzione rete mobile		- €
1-14-592	Oneri risalite verticali		262.500,00 €
Totale Movimenti Finanziari		794.375,00 €	453.075,00 €
	Quota Ammortamenti		1.000.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		39.876,45 €
Totale Generale		794.375,00 €	1.492.951,45 €
Perdita del Servizio		-	698.576,45 €

Previsionale 2026
Negoziazione energia

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
-----------------	--------------------	---------------	--------------

556	Proventi contratti negoziazione energia	2.400.000,00 €	
557	Proventi contratti service energia	- €	
3-556	Oneri contratti negoziazione energia		2.800.000,00 €
3-557	Oneri contratti service energia		- €
3-559	Spese diverse		- €

Totale negoziazione energia		2.400.000,00 €	2.800.000,00 €
------------------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio	-	400.000,00 €
-----------------------------	---	---------------------

**Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici
Bilancio Previsionale 2027**

	Ricavi	Costi	Risultato
Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica	47.680.371,88 €	40.844.784,91 €	€ 6.835.586,97
Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica	714.703,09 €	714.703,10 €	€ -
Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas	23.609.106,25 €	19.533.900,78 €	€ 4.075.205,47
Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto	7.091.328,13 €	9.251.436,43 €	-€ 2.160.108,30
Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici	73.543,75 €	5.920.842,80 €	-€ 5.847.299,05
Rubrica 7 - Servizio Funivia	1.575.937,50 €	1.153.585,41 €	€ 422.352,09
Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazione Automezzi	1.053.260,01 €	1.310.497,53 €	-€ 257.237,52
Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana	5.863.516,26 €	8.595.593,22 €	-€ 2.732.076,96
Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico	73.543,75 €	482.211,58 €	-€ 408.667,83
Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue	4.415.759,38 €	5.000.528,38 €	-€ 584.769,00
Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni	814.234,38 €	1.618.314,16 €	-€ 804.079,78
		Risultato Servizi	-€ 1.461.093,91

Negoziante energia	€ 1.700.000,00	€ 4.200.000,00	-2.500.000,00 €
--------------------	----------------	----------------	------------------------

Risultato della gestione	-3.961.093,91 €
---------------------------------	------------------------

Incremento immobilizzazioni per lavorazioni interne	350.000,00 €
--	---------------------

Risultato della gestione	-3.611.093,91 €
---------------------------------	------------------------

Gestione Straordinaria	Minusvalenze	0,00 €	0,00 €
	Plusvalenze	0,00 €	
	Sopravvenienze passive	0,00 €	
	Sopravvenienze attive	0,00 €	

Accantonamenti		2.377.000,00 €
Futuri investimenti FER (Differenza tra totale aliquota FER e incentivi FTV erogati)	Svalutazione crediti da fatturazione 2026 (100% sul 50% dei crediti)	Svalutazione crediti da fatturazione 2025 (100% sul 100% dei crediti)
1.377.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €

Utilizzo fondi	3.600.000,00 €
Perdita valore di realizzo contratto SWAP Gas	Futuri rischi di mercato
1.200.000,00 €	2.400.000,00 €

Adeguamento fondi
Futuri rischi di negoziazione
-700,00 €

Perdita da ripianare	-2.387.393,91 €
-----------------------------	------------------------

Previsionale 2027

Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
10	Proventi Distribuzione Energia Elettrica	45.000.000,00 €	
20	Contributi allacciamenti nuove utenze	157.593,75 €	
21	Ricavi Vari	840.500,00 €	
22	Proventi colonnine di ricarica	47.278,13 €	
23	Sopravvenienze attive	- €	
1-1-10	Retribuzioni personale		826.875,00 €
1-1-11	Quota Indennità Anzianità		66.150,00 €
1-1-12	Oneri Sociali		8.268,75 €
1-1-13	Oneri Vari Personale		- €
1-1-20	Fornitura energia elettrica		33.075.000,00 €
1-1-21	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Impianti		606.375,00 €
1-1-22	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione Automezzi		55.125,00 €
1-1-23	Abbuoni Utenze Statali		- €
1-1-24	Manutenzione Colonnine di Ricarica		16.537,50 €
1-1-26	Materiali e prestazioni per gestione servizio		716.625,00 €
1-1-30	Sopravvenienze passive		- €
1-1-31	Conguagli utenza		1.102,50 €

Totale Movimenti Finanziari	46.045.371,88 €	35.372.058,75 €
------------------------------------	------------------------	------------------------

	Ammortamenti		2.600.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		380.476,16 €
1-13-510	Acquisti materiali per magazzino elettrico		992.250,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		1.500.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	1.500.000,00 €	
	Prelievi magazzino per P.I. (manutenzione)	75.000,00 €	
	Prelievi magazzino per P.I. (potenziamento/ristrutturazione)	60.000,00 €	

Totale Generale	47.680.371,88 €	40.844.784,91 €
------------------------	------------------------	------------------------

Utile del Servizio	6.835.586,97 €
---------------------------	-----------------------

Previsionale 2027

Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
40	Proventi dalla manutenzione degli impianti	36.771,88 €	
41	Proventi da ristrutturazione impianti	105.062,50 €	
50	Ricavi Vari	572.868,71 €	
1-2-40	Retribuzione personale		187.425,00 €
1-2-41	Quota Indennità Anzianità		14.883,75 €
1-2-42	Oneri Sociali		2.205,00 €
1-2-43	Oneri Vari Personale		- €
1-2-50	Materiali e Prestazioni Per Manutenzione e Gestione Impianti		275.625,00 €
1-2-51	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Automezzi		13.230,00 €
1-2-52	Spese Diverse		- €
1-2-53	Sopravvenienze Passive		- €
Totale Movimenti Finanziari		714.703,09 €	493.368,75 €
	Quota saldo entrate/spese generali		86.334,35 €
	Prelievi magazzino elettrico (manutenzione)		75.000,00 €
	Prelievi magazzino elettrico (potenziamento/ristrutturazione)		60.000,00 €
Totale Generale		714.703,09 €	714.703,10 €
Pareggio ex art. 5 L. 112/1981		- €	

Previsionale 2027

Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

100	Proventi erogazione gas	22.500.000,00 €	
110	Contributi allacciamenti nuove utenze	52.531,25 €	
111	Ricavi Vari	840.500,00 €	
112	Sopravvenienze Attive	- €	
113	Ricavi per oneri di vettoriamento e consegna gas	126.075,00 €	
1-4-100	Retribuzione personale		286.650,00 €
1-4-101	Quota Indennità Anzianità		22.050,00 €
1-4-102	Oneri Sociali		2.756,25 €
1-4-103	Oneri Vari Personale		- €
1-4-110	Fornitura gas		16.537.500,00 €
1-4-111	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Impianti		275.625,00 €
1-4-112	Materiale e prestazioni per manutenzione e gestione Automezzi		38.587,50 €
1-4-113	Sicurezza Impianti Gas		- €
1-4-114	Sopravvenienze Passive		- €
1-4-115	Conguagli utenza		1.102,50 €
1-4-116	Materiali e prestazioni per gestione servizio		882.000,00 €

Totale Movimenti Finanziari		23.519.106,25 €	18.046.271,25 €
------------------------------------	--	------------------------	------------------------

	Ammortamenti		1.200.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		131.479,53 €
1-13-515	Acquisti materiali per magazzino acqua e gas		66.150,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		90.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	90.000,00 €	

Totale Generale		23.609.106,25 €	19.533.900,78 €
------------------------	--	------------------------	------------------------

Utile del Servizio		4.075.205,47 €	
---------------------------	--	-----------------------	--

Previsionale 2027

Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
130	Proventi Erogazione Acqua	6.150.000,00 €	
140	Contributi allacciamento nuove utenze	26.265,63 €	
141	Ricavi Vari	52.531,25 €	
142	Sopravvenienze Attive	52.531,25 €	
150	contributo assicurazione perdite occulte	- €	
1-5-130	Retribuzioni personale		1.157.625,00 €
1-5-131	Quota Indennità Anzianità		90.405,00 €
1-5-132	Oneri Sociali		9.922,50 €
1-5-133	Oneri Vari Personale		- €
1-5-140	Energia elettrica sollevamento acqua		1.323.000,00 €
1-5-142	Materiale e prestazioni per manutenzione e gestione Impianti		992.250,00 €
1-5-143	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Automezzi		38.587,50 €
1-5-144	Materiali e prestazioni per Sicurezza Impianti		- €
1-5-145	Sopravvenienze Passive		- €
1-5-146	Conguagli utenza		1.102,50 €
1-5-147	Fornitura di acqua		1.212.750,00 €
1-5-149	Materiali e prestazioni per gestione servizio		289.406,25 €

Totale Movimenti Finanziari	6.281.328,13 €	5.115.048,75 €
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

	Ammortamenti		2.200.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		531.037,68 €
1-13-515	Acquisti materiali per magazzino acqua e gas		595.350,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2024		810.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2024	810.000,00 €	

Totale Generale	7.091.328,13 €	9.251.436,43 €
------------------------	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio	-	2.160.108,30 €
-----------------------------	---	-----------------------

Previsionale 2027

Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
160	Proventi trasporto pubblico	63.037,50 €	
161	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi A.A.S.S.)	- €	
162	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi privati)	- €	
163	Altri servizi per conto P.A.	- €	
170	Proventi vari	10.506,25 €	
171	Sopravvenienze attive	- €	
1-6-160	Retribuzione personale		1.455.300,00 €
1-6-161	Quota Indennità di Anzianità		115.762,50 €
1-6-162	Oneri Sociali		13.230,00 €
1-6-163	Oneri vari personale		- €
1-6-170	Oneri trasporto pubblico (automezzi privati)		2.535.750,00 €
1-6-171	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione servizio		55.125,00 €
1-6-172	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		826.875,00 €
1-6-173	Spese diverse		- €
1-6-174	Sopravvenienze passive		- €
Totale Movimenti Finanziari		73.543,75 €	5.002.042,50 €
	Ammortamenti		250.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		668.800,30 €
Totale Generale		73.543,75 €	5.920.842,80 €
Perdita del Servizio		-	5.847.299,05 €

Previsionale 2027

Rubrica 7 - Servizio Funivia

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
190	Proventi da servizio	1.575.937,50 €	
200	Ricavi Vari	- €	
201	Sopravvenienze Attive	- €	
1-7-190	Retribuzione personale		529.200,00 €
1-7-191	Quota Indennità Anzianità		41.895,00 €
1-7-192	Oneri Sociali		5.512,50 €
1-7-193	Oneri Vari Personale		- €
1-7-200	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		33.075,00 €
1-7-201	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		1.653,75 €
1-7-202	Spese Diverse		- €
1-7-203	Sopravvenienze passive		- €
1-7-204	Spese per forza motrice		33.075,00 €
1-7-205	Materiali e prestazioni per gestione servizio		115.762,50 €
Totale Movimenti Finanziari		1.575.937,50 €	760.173,75 €
	Ammortamenti		150.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		243.411,66 €
Totale Generale		1.575.937,50 €	1.153.585,41 €
Utile del Servizio		422.352,09 €	

Previsionale 2027

Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazione Automezzi

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
220	Proventi da riparazione automezzi dell'azienda	386.104,69 €	
221	Proventi da riparazione automezzi della P.A.	386.104,69 €	
230	Ricavi Vari	1.050,63 €	
1-8-220	Retribuzione personale		248.062,50 €
1-8-221	Quota Indennità Anzianità		22.050,00 €
1-8-222	Oneri Sociali		2.756,25 €
1-8-223	Oneri Vari Personale		- €
1-8-230	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		3.858,75 €
1-8-231	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi (servizio)		7.717,50 €
1-8-232	Acquisto materiali e prestazioni per gestione officina		496.125,00 €
1-8-233	Spese Diverse		- €
1-8-234	Sopravvenienze passive		- €
1-8-235	Materiali e prestazioni per gestione servizio		22.050,00 €
Totale Movimenti Finanziari		773.260,01 €	802.620,00 €
	Ammortamenti		30.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		115.190,03 €
1-13-520	Acquisto materiali per magazzino officina		82.687,50 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		280.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	280.000,00 €	
Totale Generale		1.053.260,01 €	1.310.497,53 €
Perdita del Servizio		-	257.237,52 €

Previsionale 2027
Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
250	Proventi da Tassa per Raccolta e Smaltimento di R.S.U.	5.500.000,00 €	
253	Proventi dallo smaltimento del rifiuto speciale	315.187,50 €	
254	Proventi da Servizio per conto dello Stato	- €	
255	Proventi da gestione servizi igienici pubblici	42.025,00 €	
256	proventi da Interventi di Sanificazione	1.050,63 €	
260	Ricavi Vari	5.253,13 €	
261	Sopravvenienze Attive	- €	
1-9-250	Retribuzione personale		1.102.500,00 €
1-9-251	Quota Indennità di Anzianità		88.200,00 €
1-9-252	Oneri sociali		8.820,00 €
1-9-253	Oneri Vari Personale		- €
1-9-259	Gestione impianto trattamento organico		275.625,00 €
1-9-260	Spese trasporto e smaltimento r.s.u.		2.756.250,00 €
1-9-261	Spese per smaltimento rifiuti differenziati		882.000,00 €
1-9-262	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		22.050,00 €
1-9-263	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		165.375,00 €
1-9-264	Materiali e prestazione per gestione servizio		330.750,00 €
1-9-265	Spese per spedizioni transfrontaliere dei rifiuti		77.175,00 €
1-9-266	Spese per gestione Servizi igienici Pubblici		220.500,00 €
1-9-267	Affitti Passivi		- €
1-9-268	Raccolta rifiuti differenziati sul territorio		1.653.750,00 €
1-9-270	Spese per la gestione di rifiuti in situazioni straordinarie		55.125,00 €
1-9-271	Sopravvenienze passive		- €
1-9-272	Conguagli utenza		1.102,50 €

Totale Movimenti Finanziari	5.863.516,26 €	7.639.222,50 €
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

	Ammortamenti		450.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		506.370,72 €

Totale Generale	5.863.516,26 €	8.595.593,22 €
------------------------	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio	-	2.732.076,96 €
-----------------------------	---	-----------------------

Previsionale 2027

Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
280	Proventi da Servizio	73.543,75 €	
281	Contributo dello Stato	- €	
290	Ricavi Vari	- €	
291	Sopravvenienze Attive	- €	
1-10-280	Retribuzione personale		192.937,50 €
1-10-281	Quota Indennità Anzianità		14.883,75 €
1-10-282	Oneri Sociali		1.984,50 €
1-10-283	Oneri Vari Personale		- €
1-10-290	Materiali e Prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati		27.562,50 €
1-10-291	Materiali e prestazioni per gestione automezzi		- €
1-10-292	Materiali e prestazioni per gestione servizio		121.275,00 €
1-10-293	Spese Diverse		- €
1-10-294	Sopravvenienze Passive		- €
Totale Movimenti Finanziari		73.543,75 €	358.643,25 €
	Ammortamenti		35.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		88.568,33 €
Totale Generale		73.543,75 €	482.211,58 €
Perdita del Servizio		-	408.667,83 €

Previsionale 2027
Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
----------	-------------	--------	-------

300	Proventi da Tassa di Depurazione	4.400.000,00 €	
301	Proventi da contributo di allacciamento	15.759,38 €	
302	Proventi vari	- €	
303	Contributo Stato per costruzione rete fognaria	- €	
304	Contributo Stato per gestione rete fognaria	- €	
305	Soppravvenienze Attive	- €	
306	Proventi dallo sgombero fosse settiche	- €	
1-11-300	Retribuzione personale		330.750,00 €
1-11-301	Quota Indennità Anzianità		27.562,50 €
1-11-302	Oneri Sociali		3.307,50 €
1-11-303	Oneri Vari Personale		- €
1-11-309	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi		27.562,50 €
1-11-310	Spese depurazione Acque Refue		3.087.000,00 €
1-11-311	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti		496.125,00 €
1-11-312	Costruzione ed allacciamenti rete fognaria		- €
1-11-313	Spese Diverse		- €
1-11-314	Spese per analisi acque reflue		16.537,50 €
1-11-315	Sopravvenienze Passive		- €
1-11-316	Materiali e prestazioni per gestione servizio		16.537,50 €
1-11-317	spese per salariati A.A.S.L.P.		60.637,50 €
1-11-318	Conguagli utenza		1.102,50 €

Totale Movimenti Finanziari	4.415.759,38 €	4.067.122,50 €
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

	Ammortamenti		450.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		152.655,88 €
1-13-518	Acquisto materiali per magazzino rete fognaria		330.750,00 €
	Rimanenze iniziali - 1.1.2025		50.000,00 €
	Rimanenze finali - 31.12.2025	50.000,00 €	

Totale Generale	4.415.759,38 €	5.000.528,38 €
------------------------	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio	-	584.769,00 €
-----------------------------	---	---------------------

Previsionale 2027

Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
551	Proventi noleggio rete FTTH settore pubblico	68.290,63 €	
552	Proventi per servizi di telecomunicazione FTTH	682.906,25 €	
554	Canone rete fibra	10.506,25 €	
558	Proventi servizi di telefonia mobile	- €	
559	Proventi accesso rete radio TETRA	52.531,25 €	
1-14-528	Retribuzioni personale Telecomunicazioni		77.175,00 €
1-14-529	Quota Indennità Anzianità personale Telecomunicazioni		6.063,75 €
1-14-530	Oneri Sociali personale Telecomunicazioni		1.102,50 €
1-14-558	Gestione e manutenzione rete radio TETRA		16.537,50 €
1-14-589	Gestione e manutenzione reti di telecomunicazioni pubblica		33.075,00 €
1-14-590	Gestione e manutenzione reti di fibra ottica FTTH		66.150,00 €
1-14-591	Gestione e manutenzione rete mobile		- €
1-14-592	Oneri risalite verticali		275.625,00 €
Totale Movimenti Finanziari		814.234,38 €	475.728,75 €
	Quota Ammortamenti		1.100.000,00 €
	Quota saldo entrate/spese generali		42.585,41 €
Totale Generale		814.234,38 €	1.618.314,16 €
Perdita del Servizio		-	804.079,78 €

Previsionale 2027
Negoziazione energia

Capitolo	Descrizione	Ricavi	Costi
-----------------	--------------------	---------------	--------------

556	Proventi contratti negoziazione energia	1.700.000,00 €	
557	Proventi contratti service energia	- €	
3-556	Oneri contratti negoziazione energia		4.200.000,00 €
3-557	Oneri contratti service energia		- €
3-559	Spese diverse		- €

Totale negoziazione energia		1.700.000,00 €	4.200.000,00 €
------------------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Perdita del Servizio		-	2.500.000,00 €
-----------------------------	--	---	-----------------------

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	<u>PARTE PRIMA - ENTRATA</u>			
	Titolo 1 - Entrate Correnti			
	Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica			
	<i>Categoria 1 - Ricavi del Servizio</i>			
10	Proventi distribuzione energia elettrica	41.500.000,00	43.200.000,00	45.000.000,00
	<i>Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio</i>	41.500.000,00	43.200.000,00	45.000.000,00
	<i>Categoria 2 - Ricavi Diversi</i>			
20	Proventi allacciamento nuove utenze	150.000,00	153.750,00	157.593,75
21	Proventi vari	800.000,00	820.000,00	840.500,00
22	Proventi colonnine di ricarica	45.000,00	46.125,00	47.278,13
23	Sopravvenienze attive	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi</i>	995.000,00	1.019.875,00	1.045.371,88
	Totale Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica	42.495.000,00	44.219.875,00	46.045.371,88
	Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica			
	<i>Categoria 1 - Ricavi del Servizio</i>			
40	Proventi manutenzione impianti	35.000,00	35.875,00	36.771,88
41	Proventi ristrutturazione impianti	100.000,00	102.500,00	105.062,50
	<i>Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio</i>	135.000,00	138.375,00	141.834,38
	<i>Categoria 2 - Ricavi Diversi</i>			
50	Proventi vari	430.000,00	440.750,00	451.768,75
	<i>Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi</i>	430.000,00	440.750,00	451.768,75
	Totale Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica	565.000,00	579.125,00	593.603,13
	Rubrica 3 - Servizio Tecnologico, Informatico, Telecontrollo			
	<i>Categoria 1 - Ricavi del Servizio</i>			
70	Proventi dalla manutenzione impianti tecnologici dello Stato	p.m.	p.m.	p.m.
71	Proventi da ristrutturazione impianti dello Stato	p.m.	p.m.	p.m.

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
80	Proventi vari	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi			
	Totale Rubrica 3 - Servizio Tecnologico, Informatico, Telecontrollo			
	Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
100	Proventi distribuzione gas	20.700.000,00	21.700.000,00	22.500.000,00
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	20.700.000,00	21.700.000,00	22.500.000,00
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
110	Proventi allacciamento nuove utenze	50.000,00	51.250,00	52.531,25
111	Proventi vari	800.000,00	820.000,00	840.500,00
112	Sopravvenienze attive	p.m.	p.m.	p.m.
113	Proventi vettoriamento e consegna gas	120.000,00	123.000,00	126.075,00
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi	970.000,00	994.250,00	1.019.106,25
	Totale Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas	21.670.000,00	22.694.250,00	23.519.106,25
	Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
130	Proventi erogazione acqua	5.000.000,00	5.500.000,00	6.150.000,00
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	5.000.000,00	5.500.000,00	6.150.000,00
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
140	Proventi allacciamento nuove utenze	25.000,00	25.625,00	26.265,63
141	Proventi vari	50.000,00	51.250,00	52.531,25
142	Sopravvenienze attive	50.000,00	51.250,00	52.531,25
150	Contributo assicurazione perdite occulte	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi	125.000,00	128.125,00	131.328,13

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Totale Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto	5.125.000,00	5.628.125,00	6.281.328,13
	Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
160	Proventi trasporto pubblico	60.000,00	61.500,00	63.037,50
161	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi A.A.S.S.)	p.m.	p.m.	p.m.
162	Proventi trasporto per conto P.A. (automezzi privati)	p.m.	p.m.	p.m.
163	Altri servizi per conto P.A.	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	60.000,00	61.500,00	63.037,50
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
170	Proventi vari	10.000,00	10.250,00	10.506,25
171	Sopravvenienze attive	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi	10.000,00	10.250,00	10.506,25
	Totale Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici	70.000,00	71.750,00	73.543,75
	Rubrica 7 - Servizio Funivia			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
190	Proventi servizio funivia	1.500.000,00	1.537.500,00	1.575.937,50
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	1.500.000,00	1.537.500,00	1.575.937,50
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
200	Proventi vari	p.m.	p.m.	p.m.
201	Sopravvenienze attive	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi			
	Totale Rubrica 7 - Servizio Funivia	1.500.000,00	1.537.500,00	1.575.937,50
	Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazioni Automezzi			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
220	Proventi riparazione automezzi A.A.S.S.	367.500,00	376.687,50	386.104,69
221	Proventi riparazione automezzi P.A.	367.500,00	376.687,50	386.104,69

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	735.000,00	753.375,00	772.209,38
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
230	Proventi vari	1.000,00	1.025,00	1.050,63
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi	1.000,00	1.025,00	1.050,63
	Totale Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazioni Automezzi	736.000,00	754.400,00	773.260,01
	Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
250	Proventi raccolta e smaltimento R.S.U.	4.500.000,00	5.000.000,00	5.500.000,00
253	Proventi smaltimento rifiuto speciale	300.000,00	307.500,00	315.187,50
254	Proventi servizio per conto dello Stato	p.m.	p.m.	p.m.
255	Proventi gestione servizi igienici pubblici	40.000,00	41.000,00	42.025,00
256	Proventi interventi di sanificazione	1.000,00	1.025,00	1.050,63
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	4.841.000,00	5.349.525,00	5.858.263,13
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
260	Proventi vari	5.000,00	5.125,00	5.253,13
261	Sopravvenienze attive	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi	5.000,00	5.125,00	5.253,13
	Totale Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana	4.846.000,00	5.354.650,00	5.863.516,26
	Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
280	Proventi servizio macello	70.000,00	71.750,00	73.543,75
281	Contributo dello Stato	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	70.000,00	71.750,00	73.543,75
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
290	Proventi vari	p.m.	p.m.	p.m.
291	Sopravvenienze attive	p.m.	p.m.	p.m.

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi			
	Totale Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico	70.000,00	71.750,00	73.543,75
	Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Refue			
	Categoria 1 - Ricavi del Servizio			
300	Proventi depurazione acque reflue	3.500.000,00	4.000.000,00	4.400.000,00
	Totale Categoria 1 - Ricavi del Servizio	3.500.000,00	4.000.000,00	4.400.000,00
	Categoria 2 - Ricavi Diversi			
301	Proventi allacciamento rete fognaria	15.000,00	15.375,00	15.759,38
302	Proventi vari	p.m.	p.m.	p.m.
303	Contributo dello Stato - costruzione rete fognaria	p.m.	p.m.	p.m.
304	Contributo dello Stato - gestione rete fognaria	p.m.	p.m.	p.m.
305	Soppravvenienze attive	p.m.	p.m.	p.m.
306	Proventi sgombero fosse settiche	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Ricavi Diversi	15.000,00	15.375,00	15.759,38
	Totale Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Refue	3.515.000,00	4.015.375,00	4.415.759,38
	Rubrica 12 - Entrate Generali			
	Categoria 6 - Interessi Attivi			
521	Interessi attivi su depositi	550.000,00	563.750,00	577.843,75
522	Indennità di mora	230.000,00	235.750,00	241.643,75
523	Dividendi su partecipazioni	180.000,00	184.500,00	189.112,50
	Totale Categoria 6 - Interessi Attivi	960.000,00	984.000,00	1.008.600,00
	Categoria 8 - Entrate Generali			
550	Entrate varie	180.000,00	184.500,00	189.112,50
553	Rimborso spese di spedizione bollette	280.000,00	287.000,00	294.175,00
555	Sopravvenienze attive	100.000,00	102.500,00	105.062,50
599	Addizionale incentivi FER	2.488.000,00	2.596.000,00	2.700.000,00
615	Proventi gestione perdite occulte acqua	380.000,00	389.500,00	399.237,50

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Totale Categoria 8 - Entrate Generali	3.428.000,00	3.559.500,00	3.687.587,50
	Totale Rubrica 12 - Entrate Generali	4.388.000,00	4.543.500,00	4.696.187,50
	Rubrica 13 - Gestioni Centralizzate			
	Categoria 5 - Gestione Magazzini			
510	Resi e vendite magazzino - Servizio Distribuzione Energia Elettrica	5.000,00	5.125,00	5.253,13
513	Resi e vendite magazzino - Servizio Tecnologico	p.m.	p.m.	p.m.
515	Resi e vendite magazzino - Servizio Distribuzione Gas / Acqua	5.000,00	5.125,00	5.253,13
518	Resi e vendite magazzino - Servizio Acque Reflue	1.000,00	1.025,00	1.050,63
520	Resi e vendite magazzino - Servizio Officina Riparazione Automezzi	1.000,00	1.025,00	1.050,63
	Totale Categoria 5 - Gestione Magazzini	12.000,00	12.300,00	12.607,52
	Totale Rubrica 13 - Gestioni Centralizzate	12.000,00	12.300,00	12.607,52
	Rubrica 14 - Distribuzione Servizi Telecomunicazioni			
	Categoria 15 - Servizio Telecomunicazioni			
551	Proventi noleggio rete FTTH settore pubblico	65.000,00	66.625,00	68.290,63
552	Proventi per servizi di telecomunicazione FTTH	650.000,00	666.250,00	682.906,25
554	Canone rete fibra	10.000,00	10.250,00	10.506,25
558	Proventi servizi di telefonia mobile	p.m.	p.m.	p.m.
559	Proventi accesso rete radio TETRA	50.000,00	51.250,00	52.531,25
	Totale Categoria 15 - Servizio Telecomunicazioni	775.000,00	794.375,00	814.234,38
	Totale Rubrica 14 - Distribuzione Servizi Telecomunicazioni	775.000,00	794.375,00	814.234,38
	Totale Titolo 1 - Entrate Correnti	85.767.000,00	90.276.975,00	94.737.999,44

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
<i>Categoria 3 - Finanziamenti Esterni</i>				
405	Conferimenti dallo Stato - Capitale di dotazione per investimenti	p.m.	p.m.	p.m.
406	Conferimento dallo Stato - Sottostazione elettrica e messa in sicurezza reti	p.m.	p.m.	p.m.
408	Perdita d'Esercizio - Trasferimento dallo Stato	p.m.	970.047,59	2.387.393,91
410	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	p.m.	p.m.	p.m.
<i>Totale Categoria 3 - Finanziamenti Esterni</i>			970.047,59	2.387.393,91
<i>Categoria 4 - Finanziamenti Interni</i>				
418	Utilizzo Riserva Patrimoniale - investimenti Servizio Gestione Acque Reflue	p.m.	p.m.	p.m.
419	Utilizzo Riserva Patrimoniale - investimenti Servizio Igiene Urbana	p.m.	p.m.	p.m.
420	Alienazione beni mobili - automezzi	p.m.	p.m.	p.m.
421	Alienazione beni mobili - attrezzature	p.m.	p.m.	p.m.
422	Utilizzo Riserva Patrimoniale - Servizio Telecomunicazioni	p.m.	p.m.	p.m.
423	Utilizzo Riserva Patrimoniale - interrimento sottostazione	p.m.	p.m.	p.m.
424	Utilizzo Riserva Patrimoniale - investimenti vari	5.000.000,00	5.000.000,00	10.000.000,00
425	Utilizzo Fondi Rischi ed Oneri	p.m.	p.m.	p.m.
426	Utilizzo fondi diversi - contenzioso Enel	p.m.	p.m.	p.m.
427	Utilizzo avanzo presunto	p.m.	p.m.	p.m.
428	Autofinanziamento	18.373.407,40	9.160.642,41	5.632.655,90
<i>Totale Categoria 4 - Finanziamenti Interni</i>			23.373.407,40	15.632.655,90
Totale Titolo 2 - Entrate in Conto Capitale			23.373.407,40	18.020.049,81

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Titolo 3 - Contabilità speciali			
	<i>Categoria 14 - Negoziazione Energia</i>			
556	Proventi contratti negoziazione energia	6.500.000,00	2.400.000,00	1.700.000,00
557	Proventi contratti service energia	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 14 - Negoziazione Energia</i>	6.500.000,00	2.400.000,00	1.700.000,00
	Totale Titolo 3 - Contabilità speciali	6.500.000,00	2.400.000,00	1.700.000,00

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Titolo 5 - Partite di giro			
	<i>Categoria 9 - Movimenti Finanziari</i>			
540	Depositi cauzionali utenti	150.000,00	153.750,00	157.593,75
545	Depositi cauzionali diversi	p.m.	p.m.	p.m.
546	Rimborso depositi cauzionali c/o terzi	6.500.000,00	6.662.500,00	6.829.062,50
594	Anticipazioni diverse	500.000,00	512.500,00	525.312,50
595	Rimborso anticipazioni a rendere conto	p.m.	p.m.	p.m.
596	Anticipazioni di cassa per acquisti mercati energetici	p.m.	p.m.	p.m.
597	Anticipazione dello Stato - Illuminazione Pubblica	100.000,00	102.500,00	105.062,50
598	Partite di giro su bollettazione	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 9 - Movimenti Finanziari</i>	7.250.000,00	7.431.250,00	7.617.031,25
	<i>Categoria 12 - Varie</i>			
600	Rimborso assegni familiari personale A.A.S.S.	150.000,00	153.750,00	157.593,75
601	Rimborso ritenute - Diritti di pratica	10.000,00	10.250,00	10.506,25
602	Rimborso ritenute - Contributo Sindacale 0,40%	35.000,00	35.875,00	36.771,88
603	Rimborso ritenute - Quota associativa Sindacati	12.000,00	12.300,00	12.607,50
604	Rimborso ritenute - Cassa Integrazione Guadagni 0,50%	25.000,00	25.625,00	26.265,63
605	Rimborso ritenute - Previdenza Sociale 5,40%	450.000,00	461.250,00	472.781,25
606	Rimborso ritenute - Imposta di Bollo 0,15%	220.000,00	225.500,00	231.137,50
607	Rimborso ritenute - I.G.R.	450.000,00	461.250,00	472.781,25
608	Proventi impianti videosorveglianza e lettura targhe territoriale	157.500,00	161.437,50	165.473,44
609	Erario Italia c/rimborso IVA	60.000,00	61.500,00	63.037,50
610	Rimborso ritenute - Indennità di malattia	300.000,00	307.500,00	315.187,50
611	Rimborso ritenute - Contributo di solidarietà	20.000,00	20.500,00	21.012,50
612	Affitto Edilizia Sociale	p.m.	p.m.	p.m.
613	Rimborso ritenute - Pignoramento 1/5 stipendio	25.000,00	25.625,00	26.265,63
614	Rimborso ritenute - FONDISS	130.000,00	133.250,00	136.581,25
	<i>Totale Categoria 12 - Varie</i>	2.044.500,00	2.095.612,50	2.148.002,83
	Totale Titolo 5 - Partite di giro	9.294.500,00	9.526.862,50	9.765.034,08

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	TOTALE GENERALE ENTRATE	124.934.907,40	117.334.527,50	124.223.083,33

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	<u>PARTE SECONDA - USCITA</u>			
	Titolo 1 - Spese Correnti			
	Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica			
	<i>Categoria 1 - Spese per il Personale</i>			
1-1-10	Retribuzioni personale	750.000,00	787.500,00	826.875,00
1-1-11	Quota Indennità Anzianità	60.000,00	63.000,00	66.150,00
1-1-12	Oneri Sociali	7.500,00	7.875,00	8.268,75
1-1-13	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 1 - Spese per il Personale</i>	817.500,00	858.375,00	901.293,75
	<i>Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>			
1-1-20	Fornitura energia elettrica	30.000.000,00	31.500.000,00	33.075.000,00
1-1-21	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti	550.000,00	577.500,00	606.375,00
1-1-22	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	50.000,00	52.500,00	55.125,00
1-1-23	Abbuoni utenze statali	p.m.	p.m.	p.m.
1-1-24	Manutenzione colonnine di ricarica	15.000,00	15.750,00	16.537,50
1-1-26	Materiali e prestazioni per gestione servizio	650.000,00	682.500,00	716.625,00
1-1-30	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-1-31	Conguagli utenza	1.000,00	1.050,00	1.102,50
	<i>Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>	31.266.000,00	32.829.300,00	34.470.765,00
	Totale Rubrica 1 - Servizio Distribuzione Energia Elettrica	32.083.500,00	33.687.675,00	35.372.058,75
	Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica			
	<i>Categoria 1 - Spese per il Personale</i>			
1-2-40	Retribuzione personale	170.000,00	178.500,00	187.425,00
1-2-41	Quota Indennità Anzianità	13.500,00	14.175,00	14.883,75
1-2-42	Oneri Sociali	2.000,00	2.100,00	2.205,00
1-2-43	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 1 - Spese per il Personale</i>	185.500,00	194.775,00	204.513,75
	<i>Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>			

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
1-2-50	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti	250.000,00	262.500,00	275.625,00
1-2-51	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	12.000,00	12.600,00	13.230,00
1-2-52	Spese diverse	p.m.	p.m.	p.m.
1-2-53	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi	262.000,00	275.100,00	288.855,00
	Totale Rubrica 2 - Servizio Illuminazione Pubblica	447.500,00	469.875,00	493.368,75
	Rubrica 3 - Servizio Tecnologico, Informatico, Telecontrollo			
	Categoria 1 - Spese per il Personale			
1-3-70	Retribuzione Personale	p.m.	p.m.	p.m.
1-3-71	Quota Indennità Anzianità	p.m.	p.m.	p.m.
1-3-72	Oneri Sociali	p.m.	p.m.	p.m.
1-3-73	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 1 - Spese per il Personale			
	Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi			
1-3-80	Acquisto Materiali e Prestazioni Servizio	p.m.	p.m.	p.m.
1-3-81	Materiali e Prestazioni per Manutenzione e Gestione Automezzi	p.m.	p.m.	p.m.
1-3-82	Spese diverse	p.m.	p.m.	p.m.
1-3-83	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-3-84	Materiali e prestazioni per gestione servizio	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi			
	Totale Rubrica 3 - Servizio Tecnologico, Informatico, Telecontrollo			
	Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas			
	Categoria 1 - Spese per il Personale			
1-4-100	Retribuzione personale	260.000,00	273.000,00	286.650,00
1-4-101	Quota Indennità Anzianità	20.000,00	21.000,00	22.050,00
1-4-102	Oneri Sociali	2.500,00	2.625,00	2.756,25
1-4-103	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 1 - Spese per il Personale	282.500,00	296.625,00	311.456,25

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	<i>Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>			
1-4-110	Fornitura gas	15.000.000,00	15.750.000,00	16.537.500,00
1-4-111	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti	250.000,00	262.500,00	275.625,00
1-4-112	Materiale e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	35.000,00	36.750,00	38.587,50
1-4-113	Oneri sicurezza impianti gas	p.m.	p.m.	p.m.
1-4-114	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-4-115	Conguagli utenza	1.000,00	1.050,00	1.102,50
1-4-116	Materiali e prestazioni per gestione servizio	800.000,00	840.000,00	882.000,00
	<i>Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>	16.086.000,00	16.890.300,00	17.734.815,00
	Totale Rubrica 4 - Servizio Distribuzione Gas	16.368.500,00	17.186.925,00	18.046.271,25
	Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto			
	<i>Categoria 1 - Spese per il Personale</i>			
1-5-130	Retribuzioni personale	1.050.000,00	1.102.500,00	1.157.625,00
1-5-131	Quota Indennità Anzianità	82.000,00	86.100,00	90.405,00
1-5-132	Oneri Sociali	9.000,00	9.450,00	9.922,50
1-5-133	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 1 - Spese per il Personale</i>	1.141.000,00	1.198.050,00	1.257.952,50
	<i>Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>			
1-5-140	Oneri sollevamento acqua	1.200.000,00	1.260.000,00	1.323.000,00
1-5-142	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti	900.000,00	945.000,00	992.250,00
1-5-143	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	35.000,00	36.750,00	38.587,50
1-5-144	Materiali e prestazioni sicurezza impianti	p.m.	p.m.	p.m.
1-5-145	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-5-146	Conguagli utenza	1.000,00	1.050,00	1.102,50
1-5-147	Fornitura di acqua	1.100.000,00	1.155.000,00	1.212.750,00
1-5-149	Materiali e prestazioni per gestione servizio	262.500,00	275.625,00	289.406,25
	<i>Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>	3.498.500,00	3.673.425,00	3.857.096,25
	Totale Rubrica 5 - Servizio Gestione Acquedotto	4.639.500,00	4.871.475,00	5.115.048,75
	Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici			

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	<i>Categoria 1 - Spese per il Personale</i>			
1-6-160	Retribuzione personale	1.320.000,00	1.386.000,00	1.455.300,00
1-6-161	Quota Indennità di Anzianità	105.000,00	110.250,00	115.762,50
1-6-162	Oneri Sociali	12.000,00	12.600,00	13.230,00
1-6-163	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 1 - Spese per il Personale</i>	1.437.000,00	1.508.850,00	1.584.292,50
	<i>Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>			
1-6-170	Oneri trasporto pubblico (automezzi privati)	2.300.000,00	2.415.000,00	2.535.750,00
1-6-171	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione servizio	50.000,00	52.500,00	55.125,00
1-6-172	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	750.000,00	787.500,00	826.875,00
1-6-173	Spese diverse	p.m.	p.m.	p.m.
1-6-174	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>	3.100.000,00	3.255.000,00	3.417.750,00
	Totale Rubrica 6 - Servizio Autotrasporti Pubblici	4.537.000,00	4.763.850,00	5.002.042,50
	Rubrica 7 - Servizio Funivia			
	<i>Categoria 1 - Spese per il Personale</i>			
1-7-190	Retribuzione personale	480.000,00	504.000,00	529.200,00
1-7-191	Quota Indennità Anzianità	38.000,00	39.900,00	41.895,00
1-7-192	Oneri Sociali	5.000,00	5.250,00	5.512,50
1-7-193	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 1 - Spese per il Personale</i>	523.000,00	549.150,00	576.607,50
	<i>Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>			
1-7-200	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati	30.000,00	31.500,00	33.075,00
1-7-201	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	1.500,00	1.575,00	1.653,75
1-7-202	Spese diverse	p.m.	p.m.	p.m.
1-7-203	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-7-204	Oneri forza motrice	30.000,00	31.500,00	33.075,00
1-7-205	Materiali e prestazioni per gestione servizio	105.000,00	110.250,00	115.762,50
	<i>Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>	166.500,00	174.825,00	183.566,25

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Totale Rubrica 7 - Servizio Funivia	689.500,00	723.975,00	760.173,75
	Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazioni Automezzi			
	Categoria 1 - Spese per il Personale			
1-8-220	Retribuzione personale	225.000,00	236.250,00	248.062,50
1-8-221	Quota Indennità Anzianità	20.000,00	21.000,00	22.050,00
1-8-222	Oneri Sociali	2.500,00	2.625,00	2.756,25
1-8-223	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 1 - Spese per il Personale	247.500,00	259.875,00	272.868,75
	Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi			
1-8-230	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati	3.500,00	3.675,00	3.858,75
1-8-231	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	7.000,00	7.350,00	7.717,50
1-8-232	Acquisto materiali e prestazioni per gestione officina	450.000,00	472.500,00	496.125,00
1-8-233	Spese diverse	p.m.	p.m.	p.m.
1-8-234	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-8-235	Materiali e prestazioni per gestione servizio	20.000,00	21.000,00	22.050,00
	Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi	480.500,00	504.525,00	529.751,25
	Totale Rubrica 8 - Servizio Officina Riparazioni Automezzi	728.000,00	764.400,00	802.620,00
	Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana			
	Categoria 1 - Spese per il Personale			
1-9-250	Retribuzione personale	1.000.000,00	1.050.000,00	1.102.500,00
1-9-251	Quota Indennità Anzianità	80.000,00	84.000,00	88.200,00
1-9-252	Oneri Sociali	8.000,00	8.400,00	8.820,00
1-9-253	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 1 - Spese per il Personale	1.088.000,00	1.142.400,00	1.199.520,00
	Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi			
1-9-259	Gestione impianto trattamento organico	250.000,00	262.500,00	275.625,00
1-9-260	Oneri trasporto e smaltimento R.S.U.	2.500.000,00	2.625.000,00	2.756.250,00
1-9-261	Oneri smaltimento rifiuti differenziati	800.000,00	840.000,00	882.000,00
1-9-262	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati	20.000,00	21.000,00	22.050,00

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
1-9-263	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	150.000,00	157.500,00	165.375,00
1-9-264	Materiali e prestazioni per gestione servizio	300.000,00	315.000,00	330.750,00
1-9-265	Oneri spedizioni transfrontaliere rifiuti	70.000,00	73.500,00	77.175,00
1-9-266	Oneri gestione servizi igienici pubblici	200.000,00	210.000,00	220.500,00
1-9-267	Affitti passivi	p.m.	p.m.	p.m.
1-9-268	Oneri raccolta rifiuti differenziati sul territorio	1.500.000,00	1.575.000,00	1.653.750,00
1-9-270	Oneri gestione straordinaria rifiuti	50.000,00	52.500,00	55.125,00
1-9-271	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-9-272	Conguagli utenza	1.000,00	1.050,00	1.102,50
	<i>Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>	5.841.000,00	6.133.050,00	6.439.702,50
	Totale Rubrica 9 - Servizio Igiene Urbana	6.929.000,00	7.275.450,00	7.639.222,50
	Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico			
	<i>Categoria 1 - Spese per il Personale</i>			
1-10-280	Retribuzione personale	175.000,00	183.750,00	192.938,50
1-10-281	Quota Indennità Anzianità	13.500,00	14.175,00	14.883,75
1-10-282	Oneri Sociali	1.800,00	1.890,00	1.984,50
1-10-283	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 1 - Spese per il Personale</i>	190.300,00	199.815,00	209.806,75
	<i>Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>			
1-10-290	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti e fabbricati	25.000,00	26.250,00	27.562,50
1-10-291	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	p.m.	p.m.	p.m.
1-10-292	Materiali e prestazioni per gestione servizio	110.000,00	115.500,00	121.275,00
1-10-293	Spese diverse	p.m.	p.m.	p.m.
1-10-294	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi</i>	135.000,00	141.750,00	148.837,50
	Totale Rubrica 10 - Servizio Macello Pubblico	325.300,00	341.565,00	358.644,25
	Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue			
	<i>Categoria 1 - Spese per il Personale</i>			
1-11-300	Retribuzione personale	300.000,00	315.000,00	330.750,00
1-11-301	Quota Indennità Anzianità	25.000,00	26.250,00	27.562,50

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
1-11-302	Oneri Sociali	3.000,00	3.150,00	3.307,50
1-11-303	Oneri vari personale	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 1 - Spese per il Personale	328.000,00	344.400,00	361.620,00
	Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi			
1-11-309	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	25.000,00	26.250,00	27.562,50
1-11-310	Oneri di depurazione acque reflue	2.800.000,00	2.940.000,00	3.087.000,00
1-11-311	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione impianti	450.000,00	472.500,00	496.125,00
1-11-312	Costruzione ed allacciamenti rete fognaria	p.m.	p.m.	p.m.
1-11-313	Spese diverse	p.m.	p.m.	p.m.
1-11-314	Spese per analisi acque reflue	15.000,00	15.750,00	16.537,50
1-11-315	Sopravvenienze passive	p.m.	p.m.	p.m.
1-11-316	Materiali e prestazioni per gestione servizio	15.000,00	15.750,00	16.537,50
1-11-317	Oneri personale salariato A.A.S.L.P.	55.000,00	57.750,00	60.637,50
1-11-318	Conguagli utenza	1.000,00	1.050,00	1.102,50
	Totale Categoria 2 - Acquisti, Consumi e Costi	3.361.000,00	3.529.050,00	3.705.502,50
	Totale Rubrica 11 - Servizio Gestione Acque Reflue	3.689.000,00	3.873.450,00	4.067.122,50
	Rubrica 12 - Spese Generali			
	Categoria 7 - Interessi Passivi			
1-12-521	Interessi passivi	p.m.	p.m.	p.m.
	Totale Categoria 7 - Interessi Passivi			
	Categoria 9 - Spese Generali			
1-12-531	Consulenze professionali e legali	200.000,00	210.000,00	220.500,00
1-12-532	Cancelleria e stampati	20.000,00	21.000,00	22.050,00
1-12-533	Spese per servizio pulizia e materiali di consumo per l'igiene	38.000,00	39.900,00	41.895,00
1-12-534	Servizi informatici in outsourcing	30.000,00	31.500,00	33.075,00
1-12-550	Retribuzioni personale Direzione e Amministrazione	1.600.000,00	1.680.000,00	1.764.000,00
1-12-551	Quota Indennità Anzianità personale Direzione e Amministrazione	95.000,00	99.750,00	104.737,50
1-12-552	Oneri Sociali personale Direzione e Amministrazione	15.000,00	15.750,00	16.537,50
1-12-553	Oneri vari personale Direzione e Amministrazione	p.m.	p.m.	p.m.
1-12-554	Spese di rappresentanza	3.000,00	3.150,00	3.307,50
1-12-555	Spese per organi statutari	40.000,00	42.000,00	44.100,00

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
1-12-560	Materiali e prestazioni per manutenzione impianti ed attrezzature	90.000,00	94.500,00	99.225,00
1-12-561	Materiali e prestazioni per manutenzione e gestione automezzi	3.000,00	3.150,00	3.307,50
1-12-562	Spese varie Amministrazione	255.000,00	267.750,00	281.137,50
1-12-563	Spese finanziarie e fiscali	300.000,00	315.000,00	330.750,00
1-12-564	Spese per impianti radio	p.m.	p.m.	p.m.
1-12-565	Spese per formazione del personale	70.000,00	73.500,00	77.175,00
1-12-566	Spese per promozioni e marketing	30.000,00	31.500,00	33.075,00
1-12-567	Spese di assicurazione	600.000,00	630.000,00	661.500,00
1-12-568	Spese per la sicurezza	85.000,00	89.250,00	93.712,50
1-12-569	Spese postali e telefoniche	350.000,00	367.500,00	385.875,00
1-12-593	Materiali e prestazioni per manutenzione sistemi informatici	200.000,00	210.000,00	220.500,00
1-12-599	Pagamento incentivi FER	1.200.000,00	1.260.000,00	1.323.000,00
1-12-615	Oneri gestione perdite occulte acqua	420.000,00	441.000,00	463.050,00
	Totale Categoria 9 - Spese Generali	5.644.000,00	5.926.200,00	6.222.510,00
	Totale Rubrica 12 - Spese Generali	5.644.000,00	5.926.200,00	6.222.510,00
	Rubrica 13 - Gestioni Centralizzate			
	Categoria 6 - Gestione Magazzini			
1-13-510	Acquisti materiali per magazzino elettrico	900.000,00	945.000,00	992.250,00
1-13-515	Acquisti materiali per magazzino acqua e gas	600.000,00	630.000,00	661.500,00
1-13-518	Acquisto materiali per magazzino rete fognaria	300.000,00	315.000,00	330.750,00
1-13-520	Acquisto materiali per magazzino officina	75.000,00	78.750,00	82.687,50
	Totale Categoria 6 - Gestione Magazzini	1.875.000,00	1.968.750,00	2.067.187,50
	Categoria 10 - Spese per Gestioni Centralizzate			
1-13-541	Retribuzioni personale Informatica	120.000,00	126.000,00	132.300,00
1-13-542	Quota Indennità Anzianità personale Informatica	7.000,00	7.350,00	7.717,50
1-13-543	Oneri Sociali personale Informatica	3.000,00	3.150,00	3.307,50
1-13-544	Oneri vari personale Informatica	p.m.	p.m.	p.m.
1-13-570	Retribuzioni personale Magazzino	70.000,00	73.500,00	77.175,00
1-13-571	Quota Indennità anzianità personale Magazzino	5.500,00	5.775,00	6.063,75
1-13-572	Oneri Sociali personale Magazzino	1.000,00	1.050,00	1.102,50
1-13-573	Oneri vari personale Magazzino	p.m.	p.m.	p.m.
1-13-574	Retribuzioni personale Telecontrollo	110.000,00	115.500,00	121.275,00

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
1-13-575	Quota Indennità Anzianità personale Telecontrollo	9.000,00	9.450,00	9.922,50
1-13-576	Oneri Sociali personale Telecontrollo	1.000,00	1.050,00	1.102,50
1-13-577	Oneri vari personale Telecontrollo	p.m.	p.m.	p.m.
1-13-578	Materiali e prestazioni per manutenzione fabbricati ed impianti Magazzino	8.000,00	8.400,00	8.820,00
1-13-579	Materiali e prestazioni per manutenzione centro Telecontrollo	200.000,00	210.000,00	220.500,00
1-13-580	Materiali e prestazioni per manutenzione automezzi	10.500,00	11.025,00	11.576,25
1-13-581	Spese gestione linee trasmissione dati	p.m.	p.m.	p.m.
1-13-582	Spese gestione informatica del territorio	40.000,00	42.000,00	44.100,00
1-13-583	Retribuzioni personale Progettazione	220.000,00	231.000,00	242.550,00
1-13-584	Quota Indennità Anzianità personale Progettazione	14.000,00	14.700,00	15.435,00
1-13-585	Oneri Sociali personale Progettazione	4.000,00	4.200,00	4.410,00
1-13-586	Oneri vari personale Progettazione	p.m.	p.m.	p.m.
1-13-587	Materiali e prestazioni per gestione Settore Progettazione	8.000,00	8.400,00	8.820,00
1-13-588	Materiali e prestazioni per manutenzione automezzi Settore Progettazione	4.000,00	4.200,00	4.410,00
	Totale Categoria 10 - Spese per Gestioni Centralizzate	835.000,00	876.750,00	920.587,50
	Totale Rubrica 13 - Gestioni Centralizzate	2.710.000,00	2.845.500,00	2.987.775,00
	Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni			
	Categoria 1 - Spese per il Personale			
1-14-528	Retribuzioni personale Telecomunicazioni	70.000,00	73.500,00	77.175,00
1-14-529	Quota Indennità Anzianità personale Telecomunicazioni	5.500,00	5.775,00	6.063,75
1-14-530	Oneri Sociali personale Telecomunicazioni	1.000,00	1.050,00	1.102,50
	Totale Categoria 1 - Spese per il Personale	76.500,00	80.325,00	84.341,25
	Categoria 15 - Distribuzione servizi telecomunicazioni			
1-14-558	Gestione e manutenzione rete radio TETRA	15.000,00	15.750,00	16.537,50
1-14-589	Gestione e manutenzione reti di telecomunicazione pubblica	30.000,00	31.500,00	33.075,00
1-14-590	Gestione e manutenzione reti di fibra ottica FTTH	60.000,00	63.000,00	66.150,00
1-14-591	Gestione e manutenzione rete mobile	p.m.	p.m.	p.m.
1-14-592	Oneri risalite verticali	250.000,00	262.500,00	275.625,00
	Totale Categoria 15 - Distribuzione servizi telecomunicazioni	355.000,00	372.750,00	391.387,50
	Totale Rubrica 14 - Servizio Telecomunicazioni	431.500,00	453.075,00	475.728,75

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Totale Titolo 1 - Spese Correnti	79.222.300,00	83.183.415,00	87.342.586,75

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale				
<i>Categoria 3 - Investimenti Beni Immobili</i>				
2-3-410	Studi e progetti	150.000,00	157.500,00	165.375,00
2-3-415	Acquisto, ampliamento e ristrutturazione impianti, terreni e fabbricati	1.000.000,00	1.050.000,00	1.102.500,00
2-3-420	Costruzione e ristrutturazione impianti, terreni e fabbricati Servizio Distribuzione E.E.	2.000.000,00	2.100.000,00	2.205.000,00
2-3-421	Messa in sicurezza reti	500.000,00	525.000,00	551.250,00
2-3-422	Energie rinnovabili	1.000.000,00	2.100.000,00	2.205.000,00
2-3-423	Partecipazioni	5.000.000,00	p.m.	p.m.
2-3-424	Costruzione reti in fibra ottica MAN	110.000,00	115.500,00	121.275,00
2-3-425	Costruzione e ristrutturazione impianti, terreni e fabbricati Servizio Gestione Acquedotto	2.800.000,00	2.940.000,00	3.087.000,00
2-3-426	Sistemi di approvvigionamento idrico	150.000,00	157.500,00	165.375,00
2-3-427	Interramento elettrodi e costruzione sottostazioni	1.000.000,00	p.m.	p.m.
2-3-428	Impianti per la filtrazione delle acque	4.000.000,00	2.100.000,00	2.205.000,00
2-3-430	Costruzione e ristrutturazione impianti, terreni e fabbricati Servizio Distribuzione Gas	1.200.000,00	1.260.000,00	1.323.000,00
2-3-432	Impianti ed attrezzature per raccolta e trattamento rifiuti	1.500.000,00	1.575.000,00	1.653.750,00
2-3-433	Manutenzione straordinaria invaso acqua e sistemi di captazione	200.000,00	p.m.	p.m.
2-3-434	Impianti centralizzati, ponti radio, telecontrollo, telelettura	150.000,00	157.500,00	165.375,00
2-3-435	Miglioramento impianto e attrezzatura Servizio Funivia	100.000,00	105.000,00	110.250,00
2-3-436	Miglioramento impianto e attrezzatura Servizio Macello Pubblico	100.000,00	105.000,00	110.250,00
2-3-437	Costruzione e ristrutturazione impianti e fabbricati Magazzino	100.000,00	p.m.	p.m.
2-3-438	Costruzione e ristrutturazione impianti, terreni e fabbricati Servizio Acque Reflue	3.000.000,00	2.100.000,00	2.205.000,00
2-3-440	Fondo di riserva conto capitale	1.000.000,00	1.050.000,00	1.102.500,00
2-3-441	Realizzazione ed adeguamento infrastrutture per trattamento rifiuti	1.500.000,00	1.575.000,00	1.653.750,00
2-3-442	Realizzazione reti e servizi in fibra ottica FTTH	200.000,00	210.000,00	220.500,00
2-3-443	Realizzazione e sviluppo reti di telecomunicazioni e WI-FI	150.000,00	157.500,00	165.375,00
2-3-444	Realizzazione e sviluppo rete di telefonia mobile	p.m.	p.m.	p.m.
<i>Totale Categoria 3 - Investimenti Beni Immobili</i>		26.910.000,00	19.540.500,00	20.517.525,00
<i>Categoria 4 - Investimenti Beni Mobili</i>				
2-4-450	Acquisto automezzi	1.120.000,00	1.176.000,00	1.234.800,00
2-4-460	Acquisto mobili, arredi e attrezzature	1.005.000,00	1.055.250,00	1.108.012,50
2-4-465	Software	4.000.000,00	52.500,00	55.125,00
<i>Totale Categoria 4 - Investimenti Beni Mobili</i>		6.125.000,00	2.283.750,00	2.397.937,50

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	<i>Categoria 5 - Rimborso Capitali</i>			
2-5-470	Utile di Esercizio - Trasferimento allo Stato	2.683.107,40	p.m.	p.m.
2-5-471	Accantonamenti a Riserva esercizi precedenti - Trasferimento allo Stato	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 5 - Rimborso Capitali</i>	2.683.107,40		
	Totale Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	35.718.107,40	21.824.250,00	22.915.462,50

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Titolo 3 - Contabilità Speciali			
	<i>Categoria 14 - Negoziazione Energia</i>			
3-14-556	Oneri contratti negoziazione energia	p.m.	2.800.000,00	4.200.000,00
3-14-557	Oneri contratti service energia	p.m.	p.m.	p.m.
3-14-559	Spese diverse negoziazione energia	700.000,00	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 14 - Negoziazione Energia</i>	700.000,00	2.800.000,00	4.200.000,00
	Totale Titolo 3 - Contabilità Speciali	700.000,00	2.800.000,00	4.200.000,00

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	Titolo 5 - Partite di Giro			
	<i>Categoria 12 - Movimenti Finanziari</i>			
5-12-540	Rimborso depositi cauzionali utenti	150.000,00	153.750,00	157.593,75
5-12-545	Rimborso depositi cauzionali diversi	p.m.	p.m.	p.m.
5-12-546	Depositi cauzionali c/o terzi	6.500.000,00	6.662.500,00	6.829.062,50
5-12-594	Anticipazioni diverse	500.000,00	512.500,00	525.312,50
5-12-595	Anticipazioni a rendere conto	p.m.	p.m.	p.m.
5-12-596	Rimborso anticipazioni di cassa per acquisti mercati energetici	p.m.	p.m.	p.m.
5-12-597	Rimborso anticipazioni dello Stato - Illuminazione Pubblica	100.000,00	102.500,00	105.062,50
5-12-598	Partite di giro su bollettazione	p.m.	p.m.	p.m.
	<i>Totale Categoria 12 - Movimenti Finanziari</i>	7.250.000,00	7.431.250,00	7.617.031,25
	<i>Categoria 13 - Varie</i>			
5-13-600	Pagamento assegni familiari personale A.A.S.S.	150.000,00	153.750,00	157.593,75
5-13-601	Versamento ritenute - Diritti di pratica	10.000,00	10.250,00	10.506,25
5-13-602	Versamento ritenute - Contributo Sindacale 0,40%	35.000,00	35.875,00	36.771,88
5-13-603	Versamento ritenute - Quota associativa Sindacati	12.000,00	12.300,00	12.607,50
5-13-604	Versamento ritenute - Cassa Integrazione Guadagni 0,50%	25.000,00	25.625,00	26.265,63
5-13-605	Versamento ritenute - Previdenza Sociale 5,40%	450.000,00	461.250,00	472.781,25
5-13-606	Versamento Ritenute - Imposta di Bollo 0,15%	220.000,00	225.500,00	231.137,50
5-13-607	Versamento ritenute - I.G.R.	450.000,00	461.250,00	472.781,25
5-13-608	Oneri impianti videosorveglianza e lettura targhe territoriale	157.500,00	161.437,50	165.473,44
5-13-609	Erario Italia c/pagamento IVA	60.000,00	61.500,00	63.037,50
5-13-610	Versamento ritenute - Indennità di malattia	300.000,00	307.500,00	315.187,50
5-13-611	Versamento ritenute - Contributo di solidarietà	20.000,00	20.500,00	21.012,50
5-13-612	Affitto Edilizia Sociale	p.m.	p.m.	p.m.
5-13-613	Versamento ritenute - Pignoramento 1/5 stipendio	25.000,00	25.625,00	26.265,63
5-13-614	Versamento ritenute - FONDISS	130.000,00	133.250,00	136.581,25
	<i>Totale Categoria 13 - Varie</i>	2.044.500,00	2.095.612,50	2.148.002,83
	Totale Titolo 5 - Partite di Giro	9.294.500,00	9.526.862,50	9.765.034,08

A.A.S.S. - Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO		
		2025	2026	2027
	TOTALE GENERALE USCITE	124.934.907,40	117.334.527,50	124.223.083,33