

Allegato A alla delibera di Giunta comunale n.151 dd. 07.11.2023

IL SEGRETARIO COMUNALE

dr. Paolo Tabarelli de Fatis

COMUNE DI ALTAVALLE

SERVIZIO ACQUEDOTTO - ANNO 2024

Prospetto dei costi e dei ricavi

	CONSUNTIVO 2022	PRECONSUNTIVO 2023	PREVISIONI 2024
	€uro	€uro	€uro
COSTI FISSI			
Personale (scheda 1)	5.663,62	5.102,46	5.102,49
Ammortamento (Scheda 2)	20.166,92	21.665,23	24.556,02
Ammortamento contatori	128,03	229,70	229,70
Canone concessione attraversamenti		0,00	0,00
Canone concessione idriche	1.065,68	1.225,62	1.225,62
Interessi passivi su mutui		0,00	0,00
Analisi acque	518,40	4.733,00	2.800,00
manutenzione ordinaria impianti adduzione	2.720,00	2.720,00	2.720,00
Ricerca perdite acquedotto	341,00	0,00	200,00
Assicurazione responsabilità civile	180,00	180,00	180,00
TOTALE	30.783,65	35.856,01	37.013,82
COSTI FISSI AMMISSIBILI PER IL CALCOLO DELLA QUOTA FISSA	30.161,61	33.588,98	37.035,86
COSTI VARIABILI			
Personale (scheda 1)	27.651,80	26.787,92	26.788,08
Concorso spese gestione Acquedotto Intercomunale	1.162,90	1.341,31	3.200,00
Gestione Acquedotto (Acquisto materiale e riparazione, ecc...)	4.227,45	7.156,95	11.800,00
Gestione Automezzi (Acquisto carburante e olio,manutenzione e riparazione, copertura assicurativa, bollo, ecc..)	1.600,00	1.800,00	1.800,00
Spese per uffici (Telefoni, Pulizie, Energia elettrica, bollettazione, manutenzione programma ecc...)	1.600,00	1.700,00	1.700,00
TOTALE	36.242,15	38.786,18	45.288,08
TOTALE COMPLESSIVO	67.025,80	74.642,19	82.301,90
RICAVI	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
Quota fissa di tariffa	32.322,17	34.945,17	37.012,50
Quota variabile di tariffa	44.375,46	39.352,00	45.144,82
Ricavi diversi	140,00	140,00	140,00
TOTALE	76.837,63	74.437,17	82.297,32
TASSO DI COPERTURA DEL 2022	114,64		
TASSO DI COPERTURA DEL 2023	99,73		
TASSO DI COPERTURA DEL 2024	99,99		
INDIVIDUAZIONE DELLA QUOTA FISSA			
NUMERO TOTALE DI UTENTI :	1126		
NUMERO DI UTENTI DOMESTICI :	1057		

Scheda 1

COMUNE DI ALTAVALLE					
SERVIZIO ACQUEDOTTO 2024					
IMPUTAZIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE				CONSUNTIVO 2021	
n.	OPERATORI	LIVELLO	COSTO ANNUO	% IMPUTAZIONE	COSTO
Affari Generali					
4	Operai	Be	132.798,25	11	14.607,81
2	Operatore/Ass.te amm.vo	Be - Cb	90.428,15	3	2.712,84
Servizio ragioneria					
2	Collaboratore contabile/ Ass. Cont.	Ce - Cb	69.093,93	4	2.763,76
Ufficio Tecnico					
2	Collaboratore tecnico / Ass. Tecnico	Ce - Cb	101.778,52	4	4.071,14
		Totale			€ 24.155,55
QUOTA SU COSTO FISSO					3.645,26
QUOTA SU COSTO VARIABILE					20.510,29
QUOTA SU COSTO VARIABILE					0,00

Scheda 2

Manutenzione straordinaria acquedotti ammortamento 2006	1.914,11	Contributo acquedotto intercomunale+lav. acquedotto	100%	1.914,11	3%	57,42	57,42	746,50	803,93	1.110,18	
Acquedotto comunale 1° intervento (fatto con fognatura) ammortamento 2006	15.013,50	Condutture e posa in opera	100%	15.013,50	3%	450,41	450,41	5.855,27	6.305,67	8.707,83	
<u>Totale costo 2007 ammortamento impianti</u>							<u>7.457,12</u>				
Manutenzione straordinaria acquedotti ammortamento 2008	9.589,86	Condutture(Via Orti), posa in opera tubazioni e pozzetti, cloratori	100%	9.589,86	3%	287,70	287,70	3.164,65	3.452,35	6.137,51	
<u>Totale costo 2008 ammortamento impianti</u>							<u>7.744,82</u>				
Manutenzione straordinaria acquedotti ammortamento 2009	1.745,74	Spese straordinarie acquedotto intercomunale consuntivo 2007	100%	1.745,74	3%	52,37	52,37	576,09	628,47	1.117,27	
<u>Totale costo 2009 ammortamento impianti</u>							<u>7.797,19</u>				
Manutenzione straordinaria acquedotti ammortamento 2010	11.562,96	Condutture Via riva	100%	11.562,96	3%	346,89	346,89	3.122,00	3.468,89	8.094,07	
	3.298,00	Riduttori pressione loc. Rorè	100%	3.298,00	15%	494,70	0,00	3.298,00	3.298,00	0,00	
	1.970,00	Programma acquedotto (1/2)	100%	985,00	20%	197,00	0,00	985,00	985,00	0,00	
<u>Totale costo 2010 ammortamento impianti</u>							<u>8.144,08</u>				
Nuovo acquedotto Via Vich ammortamento 2011	8.573,66	condutture	100%	8.573,66	3%	257,21	257,21	2.057,68	2.314,89	6.258,77	
Collegamento sottoservizi Portegnago ammortamento 2011	125.362,82	condutture	22,80%	28.582,72	3%	857,48	857,48	6.859,85	7.717,34	21.722,87	
<u>Totale costo 2011 e 2012 ammortamento impianti</u>							<u>9.258,77</u>				
Sistemazione acquedotto incrocio Costor ammortamento 2013	6.559,29	condutture	100%	6.559,29	3%	196,78	196,78	1.180,67	1.377,45	5.181,84	
Sostituzione bubazione acquedotto Noldi ammortamento 2013	2.658,60	condutture	100,00%	2.658,60	3%	79,76	79,76	478,55	558,31	2.100,29	
Acquisto pannelli solari cloratori ammortamento 2013	1.260,70	attrezzature	100,00%	1.260,70	15%	189,11	0,00	1.260,70	1.260,70	0,00	
Manutenzione straordinaria acquedotti ammortamento 2013	7.176,35	Spese straordinarie acquedotto intercomunale consuntivo 2008	100%	7.176,35	3%	215,29	215,29	1.291,74	1.507,03	5.669,32	
Manutenzione straordinaria acquedotti ammortamento 2013	3.907,48	Spese straordinarie acquedotto intercomunale consuntivo 2009-2010-2011	100%	3.907,48	3%	117,22	117,22	703,35	820,57	3.086,91	
Nuovo acquedotto Rorè ammortamento 2013	56.420,19	Condutture Rend.DS 14/2010	100%	56.420,19	3%	1.692,61	1.692,61	10.155,63	11.848,24	44.571,95	
Risanamento fognatura/acquedotto 2°str.(quota acq.35%) ammortamento 2013	46.945,71	Condutture Rend.DS 42/2013	100%	46.945,71	3%	1.408,37	1.408,37	8.450,23	9.858,60	37.087,11	
<u>Totale costo 2013 ammortamento impianti</u>							<u>12.342,47</u>				

Scheda 2

Manutenzione straordinaria acedotti	Spese straordinarie								
	accedotto intercomunale consuntivo 2012	100,00%	1.350,48	3%	40,51	40,51	202,57	243,09	1.107,39
ammortamento 2014	1.350,48								
Totale costo 2021 ammortamento impianti						12.382,98			

NOTA 1: a fine 2012 il Comune di LonaLases ha restituito la quota di mutuo di € 35.717,19 e poi nel 2014 ha richiesto il riversamento della somma di € 4.400,35 intercomunale a seguito rideterminazione contributo PAT su opera acedotto intercomunale. Si è provveduto a rideterminare l'ammortamento con decorrenza dal 2013.

AMMORTAMENTO CONTATORI

			100%	15%					
ammortamento 2009	0,00	acquisti 2008							
ammortamento 2010	394,92	acquisti 2009	394,92	59,24	0	394,92	394,92	0	
ammortamento 2011	909,60	acquisti 2010	909,60	136,44	0	909,60	909,6	0	
ammortamento 2012	538,60	acquisti 2011	538,60	80,79	0,00	538,60	538,6	0,00	
ammortamento 2013		acquisti 2012	0,00						
ammortamento 2014		acquisti 2013	0,00						
ammortamento 2015		acquisti 2014	82,45	12,37		82,45	82,45	0,00	
		acquisti 2019	501,50	75,23	75,23	376,15	451,38	50,12	
ammortamenti 2021		acquisti 2020	352,00	52,80	52,80	158,40	211,20	140,80	
		acquisti 2022	1.249,50						
		acquisti 2022	677,79	101,67	101,67	203,34	305,01	372,78	
		acquisti 2023	0,00						
TOT. AMMORTAMENTO CONTATORI 2024				229,70	229,70				

TARIFFA ACQUA POTABILE PER L'ANNO 2024

Categoria di uso		Scaglioni di consumo			QUOTA VARIABILE Tariffa a scaglione		QUOTA FISSA Tariffa a utenza	
A USO DOMESTICO								
a. Tariffa Agevolata	da mc	0	a mc	100	€/mc	0,341	€	32,90
b. Tariffa base	da mc	101	a mc	200	€/mc	0,438		
c. Tariffa maggiorata	da mc	201	a mc	oltre	€/mc	0,600		
B USO NON DOMESTICO								
B1 USO COMMERCIALE								
a. Tariffa base	da mc	0	a mc	100	€/mc	0,438	€	32,90
b. Tariffa maggiorata 1	da mc	101	a mc	200	€/mc	0,760		
c. Tariffa maggiorata 2	da mc	201	a mc	oltre	€/mc	0,860		
B2 USO COMUNITARIO-ENTI PUBBLICI								
a. Tariffa base	da mc	0	a mc	200	€/mc	0,438	€	32,90
b. Tariffa maggiorata	da mc	201	a mc	oltre	€/mc	0,760		
B3 USO INDUSTRIALE E ARTIGIANALE								
a. Tariffa base	da mc	0	a mc	200	€/mc	0,438	€	32,90
b. Tariffa maggiorata	da mc	201	a mc	oltre	€/mc	0,870		
B4 USO SPECIALE								
a. Bocche antincendio private interne	caduna				€/anno	10,00	€	0,00
b. Idranti privati	caduno				€/anno	10,00		
B5 USO ALLEVAMENTO DI ANIMALI								
per qualsiasi consumo					€/mc	0,219	€	16,45
B6 USO INNAFFIAMENTO ORTI								
a. Tariffa base	da mc	0	a mc	50	€/mc	0,438	€	32,90
b. Tariffa maggiorata 1	da mc	51	a mc	100	€/mc	0,900		
c. Tariffa maggiorata 2	da mc	101	a mc	oltre	€/mc	1,200		
B7 USO PUBBLICO								
per qualsiasi consumo					€/mc	GRATUITA		

COMUNE DI ALTAVALLE

Scheda 3 - B

CONTRIBUTO DI ALLACCIAMENTO AL SERVIZIO DELL'ACQUEDOTTO POTABILE COMUNALE ANNO 2022

	MODALITA' DI CORRESPONSIONE DEL CONTRIBUTO	TARIFFA CORRISPONDENTE
CONTRIBUTO DI ALLACCIAMENTO ART. 24, 1°-2° Comma Regolam.	1. FINO A ML 20 DALLA RETE PRINCIPALE	Euro 115,00
	2. ULTERIORE ONERE OLTRE I ML. 20 DALLA RETE PRINCIPALE	Euro/ml 5,75 (Per i metri eccedenti i 20)

CALCOLO COSTI PER CONTRIBUTO ALLACCIAMENTO

USO INTERNO

2021

Num.	PERSONALE IMPIEGATO	LIV.	COSTO ANNUO	NUMERO ORE DEDICATE A SINGOLA RICHIESTA	COSTO ORARIO	IMPORTO COMPLESSIVO
	Servizio acquedotto					
1	Operaio Specializzato	Be	0,00	3,2	0,00	0,00
	Servizio ragioneria					
1	Collaboratore Contabile	C e.	69.093,93	0,3	36,91	11,07
	Servizio tecnico					
1	Collaboratore Tecnico	C b.	101.778,52	1	54,37	54,37
	Ufficio Protocollo					
1	Operatore professionale	Be	90.428,15	0,2	48,31	9,66
	Affari generali					
1	Segretario comunale		132.798,25	0,2	70,94	14,19
TOTALE COMPLESSIVO A UTENTE						89,29

Scheda 4

COMUNE DI ALTAVALLE

SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024 RIEPILOGO DEL GETTITO PRESUNTO RISPETTO AI CONSUMI PRESUNTI

PROSPETTO DEI CONSUMI E TARIFFE

QUOTA FISSA	Euro	32,90
QUOTA FISSA ALLEVATORI	Euro	16,45
QUOTA FISSA USO NON DOMESTICO	Euro	32,90
TARIFFA BASE UNIFICATA (Tbu)	Euro	0,438
TARIFFA BASE UNIFICATA ALLEVATORI (Tbua)	Euro	0,219

Tariffa quota fissa	utenze	N.	1.057	FISSO		32,90		34.775,30
Tariffa quota fissa allevatori	utenze	N.	2	FISSO		16,45		32,90
Tariffa quota fissa USI DIVERSI	utenze	N.	67	FISSO		32,90		2.204,30
TOTALE GETTITO QUOTA FISSA EURO								37.012,50

A USO DOMESTICO		Consumo			Tariffa		Gettito	
a. Tariffa Agevolata	da mc	0	a mc	100	61.500	€/mc	0,341	20.971,50
b. Tariffa base	da mc	101	a mc	300	20.000	€/mc	0,438	8.753,87
c. Tariffa maggiorata	da mc	301	a mc	oltre	5.326	€/mc	0,600	3.195,60
Tot. Usi Domestici								32.920,97

B USO NON DOMESTICO		Consumo			Tariffa		Gettito	
B1 USO COMMERCIALE								
a. Tariffa base	da mc	0	a mc	100	500	€/mc	0,438	218,85
b. Tariffa maggiorata 1	da mc	101	a mc	300	200	€/mc	0,760	152,00
c. Tariffa maggiorata 2	da mc	301	a mc	oltre	350	€/mc	0,860	301,00
Tot. Uso commerciale								671,85

B2 USO COMUNITARIO-ENTI PUBBLICI								
a. Tariffa base	da mc	0	a mc	300	800	€/mc	0,438	350,15
b. Tariffa maggiorata	da mc	301	a mc	oltre	350	€/mc	0,760	266,00
Tot. Uso com.-enti pub.								616,15

B3 USO INDUSTRIALE E ARTIGIANALE								
a. Tariffa base	da mc	0	a mc	300	2800	€/mc	0,438	1.225,54
b. Tariffa maggiorata	da mc	301	a mc	oltre	11000	€/mc	0,870	9.570,00

Scheda 4

Tot. Uso ind/art. 10.795,54

B4 USO SPECIALE

a. Bocche antincendio private interne - cadauno					14	€/mc	10,00	140,00
b. Idranti privati - cadauno						€/mc	10,00	0,00
Tot. Uso speciale								140,00

B5 USO ALLEVAMENTO DI ANIMALI

per qualsiasi consumo					300	€/mc	0,219	65,65
Tot.allevam.animali								65,65

B6 USO INNAFFIAMENTO ORTI

a. Tariffa base	da mc	0	a mc	50	150	€/mc	0,438	65,65
b. Tariffa maggiorata 1	da mc	51	a mc	100	10	€/mc	0,900	9,00
c. Tariffa maggiorata 2	da mc	101	a mc	oltre		€/mc	1,200	0,00
Tot. Uso innaff.orti								74,65

B7 USO PUBBLICO

per qualsiasi consumo						€/mc	GRATUITA	
-----------------------	--	--	--	--	--	------	-----------------	--

103.300

TOTALE GETTITO QUOTA VARIABILE EURO 45.144,82

TOTALE GETTITO COMPLESSIVO 82.157,32

TOTALE COSTI FISSI 37.013,82

TOTALE COSTI VARIABILI 45.288,08

TOTALE COSTI 82.301,90

DIFFERENZA -144,58

2019					2020					2021					Differenza
Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	
100	27,730	31,000	5,873	64,603	100	27,580	36,400	6,398	70,378	100	28,750	33,800	6,255	68,805	-1,573
200	27,730	73,700	10,143	111,573	200	27,580	80,600	10,818	118,998	200	28,750	87,713	11,646	128,109	9,111
400	27,730	176,400	20,413	224,543	300	27,580	141,200	16,878	185,658	300	28,750	137,657	16,641	183,047	-2,611
2020					2021					2022					Differenza
Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	
100	27,580	36,400	6,398	70,378	100	27,260	34,200	6,146	67,606	100	28,750	33,800	6,255	68,805	1,199
200	27,580	80,600	10,818	118,998	200	27,260	77,000	10,426	114,686	200	28,750	77,657	10,641	117,047	2,361
400	27,580	185,400	21,298	234,278	300	27,260	141,200	16,846	185,306	300	28,750	137,657	16,641	183,047	-2,259
2021					2022					2023					Differenza
Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	
100	27,260	34,200	6,146	67,606	100	28,750	33,800	6,255	68,805	100	31,090	36,600	6,769	74,459	5,654
200	27,260	77,000	10,426	114,686	200	28,750	77,700	10,645	117,095	200	31,090	82,795	11,389	125,274	8,179
400	27,260	186,400	21,366	235,026	300	28,750	137,700	16,645	183,095	300	31,090	142,795	17,389	191,274	8,178
2022					2023					2024					Differenza
Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Consumo	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	
100	28,750	33,800	6,255	68,805	100	31,090	36,600	6,769	74,459	100	32,900	34,100	6,700	73,700	-0,759
200	28,750	77,700	10,645	117,095	200	31,090	82,795	11,389	125,274	200	32,900	77,869	11,077	121,846	-3,427
300	28,750	137,700	16,645	183,095	300	31,090	142,795	17,389	191,274	300	32,900	137,869	17,077	187,846	-3,427