

Allegato alla delibera della Giunta comunale n. 127 dd. 05.11.2024			
IL SEGRETARIO			
dr. Paolo Tabarelli de Fatis			
COMUNE DI ALTAVALLE			
SERVIZIO FOGNATURA - ANNO 2025			
Prospetto dei costi e dei ricavi			
	CONSUNTIVO 2023	PRECONSUNTIVO 2024	PREVISIONI 2025
COSTI FISSI			
Personale (scheda 1)	2.903,05	3.075,61	3.028,42
Ammortamento Impianti (Scheda 2)	17.880,11	21.110,50	21.339,81
Ammortamento automezzi	1.064,00	903,80	903,80
Canoni di concessione su strade	0,00	0,00	0,00
Altri costi fissi	0,00	0,00	0,00
Assicurazione responsabilità civile	180,00	180,00	180,00
Totale	22.027,16	25.269,91	25.452,03
COSTI VARIABILI			
Personale (scheda 1)	14.173,72	15.016,19	14.785,83
Spese per uffici (Telefoni, Pulizie, Energia elettrica, bollettazione, manutenzione programma, ecc...)	1.200,00	1.800,00	2.000,00
Altri costi variabili non altrove previsti	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Gestione Fognatura (Pulizia imhoff, acquisto materiale e riparazioni varie, ecc...)	12.531,38	19.264,05	21.000,00
Gestione Automezzi (Acquisto carburante e olio,manutenzione e riparazione, copertura assicurativa, bollo, ecc..)	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Totale	37.405,10	45.580,24	47.285,83
TOTALE	59.432,27	70.850,15	72.737,86
RICAVI		IMPORTO	IMPORTO
Quota fissa Insempiamenti produttivi (Scheda 4)	87,80	87,80	87,80
Quota fissa insempiamenti civili (Scheda 4)	24.451,44	25.172,83	25.364,23
Tariffa quota variabile insempiamenti produttivi (Scheda 4)	3,88	2,42	2,63
Tariffa quota variabile insempiamenti civili (Scheda 4)	40.786,40	46.356,42	47.285,83
TOTALE	65.329,52	71.619,48	72.740,49
VERIFICA AUTOMATICA COSTI FISSI (CF <= 35%C)	VALORE DI CF AMMISSIBILE		
COSTO FISSO AMMISSIBILE	20.801,29	24.797,55	25.458,25
TASSO DI COPERTURA RAGGIUNTA NEL 2023	109,92%		
TASSO DI COPERTURA RAGGIUNTO NEL 2024	101,09%		
TASSO DI COPERTURA DEL 2025	100,00%		

INDIVIDUAZIONE DELLA QUOTA FISSA INSEDIAMENTI CIVILI	87,80		
PREVISIONE FATTURAZIONE INSEDIAMENTI PRODUTTIVI PER "F":			
NUMERO TOTALE DELLE UTENZE:	1035		
NUMERO DI UTENTI CIVILI:	1034		
NUMERO DI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI :	1		
	25.364,23		
COSTI FISSI CHE DEVONO ESSERE RECUPERATI MEDIANTE QUOTA FISSA DA APPLICARE ALLE UTENZE CIVILI* =			
totale dei ricavi che si prevede di fatturare agli insediamenti produttivi applicando la quota fissa "F". Si ricorda che il valore di F è aumentata in funzione dell'entità dello scarico secondo quanto stabilito con deliberazione della GP n.2822/2000.			
CALCOLO DELLA QUOTA FISSA PER GLI INSEDIAMENTI CIVILI			
QUOTA FISSA UTENTI CIVILI =	24,5302		
INDIVIDUAZIONE DELLA TARIFFA A COPERTURA DEI COSTI VARIABILI			
QUANTITA' TOTALE DI MC CHE SI PREVEDE DI FATTURARE:	90.000		
QUANTITA' DI MC CHE SI PREVEDE DI FATTURARE AGLI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	5		
QUANTITA' DI MC CHE SI PREVEDE DI FATTURARE AGLI INSEDIAMENTI CIVILI =	89.995		
TOTALE DEGLI EVENTUALI RICAVI EXTRA TARIFFARI CHE SI PREVEDE DI INCASSARE	0,00		
CALCOLO DELLA TARIFFA A COPERTURA DEI COSTI VARIABILI - TARIFFA UGUALE PER UTENZE CIVILI E PRODUTTIVE			
TARIFFA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI "f" =	0,5254		
TARIFFA INSEDIAMENTI CIVILI =	0,5254		

Scheda 1

SPESE PER IL PERSONALE										
IMPUTAZIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE preventivo 2025)										
OPERATORI	LIVELLO	GRAUNO	GRUMES	VALDA	FAVER	TOTALE	ONERI SOCIALI	TOTALE	% IMP.	COSTO SERVIZIO
operaio specializzato	B - ev.	31.950,35	31.470,35	31.290,35	31.470,35	126.181,40	48.596,66	174.778,06	8,00%	13.982,25
operatore prof.	B - ev.				34.258,46	34.258,46	13.194,07	47.452,53	2,00%	949,05
Assistente amm.vo	C - base		31.516,55			31.516,55	12.138,07	43.654,62	2,00%	873,09
Assistente cont.	C - base				31.516,55	31.516,55	12.138,07	43.654,62	1,00%	436,55
Collaboratore cont.	C - evol.				38.688,66	38.688,66	14.900,29	53.588,95	1,00%	535,89
Collaboratore tecnico	C - evol.		43.383,09			43.383,09	16.708,27	60.091,36	1,00%	600,91
Assistente tecnico	C - base				31.514,55	31.514,55	12.137,30	43.651,85	1,00%	436,52
TOTALE SPESE PERSONALE										17.814,26

QUOTA SU COSTO FISSO 3.028,42
 QUOTA SU COSTO VARIABILE 14.785,83

SPESE PER IL PERSONALE										
IMPUTAZIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE preventivo 2024)										
OPERATORI	LIVELLO	GRAUNO	GRUMES	VALDA	FAVER	TOTALE	ONERI SOCIALI	TOTALE	% IMP.	COSTO SERVIZIO
operaio specializzato	B - ev.	31.950,35	31.470,35	31.290,35	31.470,35	126.181,40	48.596,66	174.778,06	8,00%	13.982,25
operatore prof.	B - ev.				34.258,46	34.258,46	13.194,07	47.452,53	2,00%	949,05
Assistente amm.vo	C - base		35.524,28			35.524,28	13.681,58	49.205,86	2,00%	984,12
Assistente cont.	C - base				31.516,55	31.516,55	12.138,07	43.654,62	1,00%	436,55
Collaboratore cont.	C - evol.				38.688,66	38.688,66	14.900,29	53.588,95	1,00%	535,89
Collaboratore tecnico	C - evol.		43.383,09			43.383,09	16.708,27	60.091,36	1,00%	600,91
Assistente tecnico	C - base				43.536,20	43.536,20	16.767,24	60.303,44	1,00%	603,03
TOTALE SPESE PERSONALE										18.091,80

QUOTA SU COSTO FISSO 3.075,61
 QUOTA SU COSTO VARIABILE 15.016,19

SPESE PER IL PERSONALE										
IMPUTAZIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE consuntivo 2023)										
OPERATORI	LIVELLO	GRAUNO	GRUMES	VALDA	FAVER	TOTALE	ONERI SOCIALI	TOTALE	% IMP.	COSTO SERVIZIO
operaio specializzato	B - ev.	30.989,17	29.245,00	29.753,12	29.199,92	119.187,21	45.902,97	165.090,18	8,00%	13.207,20
operatore prof.	B - ev.				34.727,44	34.727,44	13.374,69	48.102,13	2,00%	962,04
Assistente amm.vo	C - base		36.075,34			36.075,34	13.893,82	49.969,16	2,00%	999,38
Assistente cont.	C - base				28.075,64	28.075,64	10.812,86	38.888,50	1,00%	388,89
Collaboratore cont.	C - evol.				32.560,86	32.560,86	12.540,27	45.101,13	1,00%	451,01
Collaboratore tecnico	C - evol.				46.701,07	46.701,07	17.986,14	64.687,21	1,00%	646,87

Scheda 1

Assistente tecnico	C - base				30.421,48	30.421,48	11.716,33	42.137,81	1,00%	421,38
TOTALE SPESE PERSONALE										17.076,78

QUOTA SU COSTO FISSO 2.903,05
 QUOTA SU COSTO VARIABILE 14.173,72

SPESE PER IL PERSONALE										
IMPUTAZIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE (CONSUNTIVO 2022)										
OPERATORI		GRAUNO	GRUMES	VALDA	FAVER	TOTALE	ONERI SOCIALI	TOTALE	% IMP.	COSTO SERVIZIO
operaio specializzato	B - ev.	28.621,02	28.313,47	26.909,66	28.054,93	111.899,08	43.096,07	154.995,15	8,00%	12.399,61
operatore prof.	B - ev.				31.691,22	31.691,22	12.205,35	43.896,57	2,00%	877,93
assistente amm.vo	C - base				31.894,08	31.894,08	12.283,47	44.177,55	2,00%	883,55
assistente cont.	C - base				21.031,31	21.031,31	8.099,86	29.131,17	1,00%	291,31
coll. amm.vo - cont.	C - evol.		31.598,25			31.598,25	12.169,54	43.767,79	1,00%	437,68
coll. Tecnico	C - evol.				42.023,25	42.023,25	16.184,55	58.207,80	1,00%	582,08
assit. Tecnico	C - base				12.541,60	12.541,60	4.830,19	17.371,79	1,00%	173,72
TOTALE SPESE PERSONALE										15.645,88

QUOTA SU COSTO FISSO 2.659,80
 QUOTA SU COSTO VARIABILE 12.986,08

Scheda 2

COMUNE DI
ALTAVALLE

SERVIZIO FOGNATURA 2025

AMMORTAMENTO IMPIANTI

Descrizione del bene ammortizzabile	Costo al netto dei contributi c/capitale e mutui a carico dello Stato.	Categorie beni	% su costo	Spesa riportata sulle varie categorie di beni	Coef. Amm.	Amm. Annuo	Tot. Anno 2025	Tot. Anni precedenti fino al 2024	Totale accantonato al 31.12.2025	Residuo da ammortizzare al 31.12.2025
Fognatura 1° lotto.										
Nessun costo da ammortizzare										
Fognatura 2° lotto. Inizio ammortamento 1985	29.401,89				3%	882,06	882,06	12.348,83	13.230,88	16.171,01
Fognatura s.s. 612 Inizio ammortamento 1996	8.892,66				3%	266,78	266,78	3.734,87	4.001,65	4.891,01
Rifacimento tratto rete bianca ss 612 inizio ammortamento 2002	4.702,78				3%	141,08	141,08	1.975,23	2.116,32	2.586,46
Fognatura Via Campagna										
Inizio Ammortamento 1992	1.086,45				3%	32,59	32,59	152,10	184,70	901,76
Nuovo tratto A.N. Inizio ammortamento 1992	3.853,14				3%	115,59	115,59	1.618,28	1.733,87	2.119,26
Rimozione ramale Inizio ammortamento 1994	1.715,92				3%	51,48	51,48	720,71	772,19	943,73
Scarico acque piovane Inizio ammortamento 1997	707,70				3%	21,23	21,23	297,17	318,41	389,30

Scheda 2

Fognatura Via riva Inizio ammortamento 1995	2.982,57				3%	89,48	89,48	1.252,66	1.342,14	1.640,44
Nuovo Tratto Inizio ammortamento 2000	2.659,62				3%	79,79	79,79	1.117,00	1.196,79	1.462,83
Fognatura Cavade Inizio ammortamento 2000	10.891,33				3%	326,74	326,74	4.574,41	4.901,15	10.564,59
Fogn. via Costor Inizio ammortamento 2000	5.416,37				3%	162,49	162,49	2.274,91	2.437,41	5.253,88
Fogn. Via Perlaia Inizio ammortamento 2000	309,87				3%	9,30	9,30	130,18	139,48	300,58
Fognatura s.p. 101 Inizio ammortamento 2000	21.962,52				3%	658,88	658,88	9.224,25	9.883,13	12.079,39
Fogn. Portegnago Inizio ammortamento 2001	15.360,95				3%	460,83	460,83	6.451,61	6.912,44	8.448,51
Fogn. Ponciach - Portegnago	Nessun costo da ammortizzare									
Fognatura Tratti centro abitato Inizio ammortamento 2002	26.069,19				3%	782,08	782,08	10.427,62	11.209,70	14.859,50
Pulizia straordinaria Impianto Imhoff Inizio ammortamento anno 2002 (1%)	11.312,33				3%	339,37	339,37	4.411,85	4.751,22	6.561,11
Fognatura Via Villa acque bianche Inizio ammortamento anno 2002 (1%)	1.001,76				3%	30,05	30,05	390,74	420,79	580,97
Fognatura Tratti centro abitato Inizio ammortamento 2003	1.024,23				3%	30,73	30,73	389,15	419,87	604,36

Scheda 2

Pulizia straordinaria Impianto Imhoff Inizio ammortamento anno 2005	1.072,00				3%	32,16	32,16	364,48	396,64	675,36
Fognatura comunale 1° intervento Inizio ammortamento 2006	135.121,52				3%	4.053,65	4.053,65	43.238,88	47.292,53	87.828,99
Pulizia straordinaria Impianto Imhoff 2007 Inizio ammortamento anno 2008	5.750,00				3%	172,50	172,50	1.610,00	1.782,50	3.967,50
Spostamento fognatura loc.Portegnago (capannone D&G) Inizio ammortamento 2009	5.748,98				3%	172,47	172,47	1.494,74	1.667,21	4.081,77
Fognatura loc. Noldi (Cossi) Inizio ammortamento 2010	1.331,68				3%	39,95	39,95	319,58	359,53	972,15
Programma acquedotto (1/2) Inizio ammortamento 2010	985,00				20%	197,00	0,00	0,00	985,00	0,00
Sostituzione tratto fognatura Portegnago Inizio ammortamento 2011	10.595,75	condutture	100%		3%	317,87	317,87	2.331,09	2.648,96	7.946,79
Collegamento sottoservizi area artigianale Portegnago Inizio ammortamento 2011	125.362,82	condutture	51,40%	64.436,49	3%	1.933,09	1.933,09	14.176,03	16.109,12	109.253,70
Spostamento fognatura Via Vich Inizio ammortamento 2011	3.300,00	condutture	100%		3%	99,00	99,00	726,00	825,00	2.475,00

Scheda 2

Totale costo 2012 ammortamento impianti 11.301,23

Totale costo 2012 ammortamento impianti 11.301,23

Sistemazione fognatura incrocio Costor										
Inizio ammortamento 2013	3.967,29	condutture	100%		3%	119,02	119,02	714,12	833,14	3.134,15

Risanamento fognatura/acquedotto 2°str. (quota fogn.65%)										
Inizio ammortamento 2013	87.184,89	Condutture Rend.DS 42/2013	100%		3%	2.615,55	2.615,55	15.693,29	18.308,83	68.876,06

Totale costo 2013 ammortamento impianti 14.035,79

Pozzetto fognatura Via Savoi e Acque bianche Via Tabiadel										
Inizio ammortamento 2014	4.200,00	condutture	100%		3%	126,00	126,00	672,00	798,00	3.402,00

Totale costo 2014 e 2015 ammortamento impianti 14.161,79

Nuovo collettore fognario loc. Rorè										
inizio ammortamento 2015	6.987,05	condutture	100%		3%	209,61	209,61	1.117,93	1.327,54	5.659,51

Totale costo 2019 ammortamento impianti 14.371,41

COMUNE DI ALTAVALLE

Scheda 3

**TARIFFE FOGNATURA ANNO 2025
INSEDIAMENTI CIVILI**

QUOTA FISSA DELLA TARIFFA	Euro	24,5302
---------------------------	-------------	----------------

QUOTA VARIABILE DELLA TARIFFA	€/mc	0,5254
-------------------------------	-------------	---------------

**TARIFFA FOGNATURA ANNO 2025
INSEDIAMENTI PRODUTTIVI**

QUOTA FISSA DELLA TARIFFA

ENTITA' DELLO SCARICO	VALORI DI "F"	
V minore o uguale a 250/mc anno	€	87,80
251-500	€	103,29
501-1.000	€	180,76
1.001-2.000	€	258,23
2.001-3.000	€	387,34
3.001-5.000	€	516,46
5.001-7.500	€	774,69
7.501-10.000	€	1.032,91
10.001-20.000	€	1.420,26
20.001-50.000	€	2.065,83
V maggiore di 50.000/mc anno	€	2.840,51

QUOTA VARIABILE DELLA TARIFFA "f"	€/mc	0,5254
-----------------------------------	-------------	---------------

COMUNE DI ALTAVALLE

Scheda 4

PROSPETTO DEI CONSUMI E TARIFFE 2025

QUOTA FISSA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI € 87,80

QUOTA FISSA INSEDIAMENTI CIVILI € 24,5302

Quota fissa utenti produttivi	utenze	N.	1	FISSO	87,80	87,80
Quota fissa utenti civili	utenze	N.	1034	FISSO	24,5302	25.364,23
					Totale	25.452,03

			Consumo		Tariffa	tot. Gettito
TARIFFA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI "f" =			5	L/mc	0,5254	2,63
TARIFFA INSEDIAMENTI CIVILI =			89.995	L/mc	0,5254	47.285,83
					Totale	47.288,46

2021						2022						2023					
Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza	Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza	Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza
100	19,03	46,78	6,581	72,39	4,69	100	20,41	42,68	6,309	69,40	-2,99	100	22,54	48,87	7,141	78,55	9,15
200	19,03	93,56	11,259	123,85	7,74	200	20,41	85,36	10,577	116,35	-7,50	200	22,54	96,4	11,894	130,83	14,49
400	19,03	187,12	20,615	226,77	13,86	400	20,41	170,72	19,113	210,24	-16,52	400	22,54	192,8	21,534	236,87	26,63
2022						2023						2024					
Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza	Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza	Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza
100	20,41	42,68	6,309	69,40	-0,30	100	22,54	48,87	7,141	78,55	9,15	100	24,5000	51,51	7,601	83,61	5,06
200	20,41	85,36	10,577	116,35	-7,50	200	22,54	96,4	11,894	130,83	14,49	200	24,5000	104,70	12,92	142,12	11,29
400	20,41	170,72	19,113	210,24	-16,52	400	22,54	192,8	21,534	236,87	26,63	400	24,5000	209,41	23,391	257,30	20,43
2023						2024						2025					
Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza	Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza	Consumi	Quota fissa	Quota variabile	IVA	Totale	Differenza
100	22,54	48,87	7,141	78,55	-0,30	100	24,50	51,51	7,6008	83,61	5,06	100	24,5300	52,54	7,707	84,78	1,17
200	22,54	96,4	11,894	130,83	-7,50	200	24,50	104,7	12,9198	142,12	11,28	200	24,5300	105,085466	12,96155	142,58	0,46
400	22,54	192,8	21,534	236,87	-16,52	400	24,50	209,41	23,3908	257,30	20,42	400	24,5300	210,170932	23,47009	258,17	0,87