

SERVIZIO FOGNATURA
PIANO DEI COSTI E DEI RICAVI

CAPITOLI BILANCIO		Consuntivo 2024	Pre consuntivo 2025	Preventivo 2026
		Importi in Euro	Importi in Euro	Importi in Euro
	COSTI FISSI			
	<i>Ammortamento tecnico</i>			
29413/504	Ammortamento impianti e attrezzature	42.681,42	44.044,78	44.020,19
	Ammortamento attrezzature		0,00	0,00
	<i>Ammortamento finanziario</i>			
	Interessi passivi	-	0,00	0,00
	<i>Personale</i>	20.273,40	20.273,40	11.847,01
	<i>Imposte e tasse</i>			
	I.R.A.P.	1.323,00	1.323,00	759,35
	TOTALE COSTI FISSI Cf	64.277,82	65.641,18	56.626,55
	COSTI FISSI AMMISSIBILI PER IL CALCOLO DELLA QUOTA FISSA <i>Cfa</i> (35% dei costi totali)	41.872,57	46.105,40	44.123,57
	COSTI VARIABILI			
	<i>Personale</i>	8.600,24	10.600,24	17.770,52
	<i>Imposte e tasse</i>			
	I.R.A.P.	692,00	874,00	1.139,02
9446/262	<i>Energia elettrica</i>	11.000,00	14.220,00	15.000,00
	<i>Acquisto beni</i>			
9424/55	carburante automezzi	1.400,00	1.310,43	1.600,00
9425/72	acquisti per manut. Impianti/immobili in economia	1.446,94	2.191,17	2.500,00
	Spese d'ufficio	300,00	100,00	100,00
9424/43 e 9424/45	vestiario personale/equipaggiamento	708,25	550,00	550,00
	<i>Costi per servizi</i>			
9437/247	Servizi appaltati (Italspurgo/Uri/Ecoopera)	36.811,51	46.963,40	37.000,00
9436/223	manutenzione impianti	1.038,44	0,00	1.000,00
9444/220	manutenzione automezzi	2.415,89	0,00	2.500,00
9440/137	assicurazione automezzi	912,68	1.000,00	1.100,00
9473/447	bollo di circolazione	25,00	45,00	30,00
	assicurazione responsabilità civile dipendenti	16,00	16,00	16,00
	a dedurre IVA su acquisti/servizi	- 10.008,86	-11.781,72	-10.864,75
	TOTALE COSTI VARIABILI Cv	55.358,09	66.088,52	69.440,79
	TOTALE COSTI C	119.635,91	131.729,70	126.067,34

	Consuntivo 2024	Pre consuntivo 2025	Preventivo 2026
755/2	816,01	818,1818	1.291,6899
755/1	103.000,00	113.636,3636	124.775,6488
consumi totali m3	307.902	316.000	309.027
TOTALE	103.816,01	114.454,55	126.067,34
TASSO DI COPERTURA	86,78%	86,89%	100,00%

DETERMINAZIONE TARIFFE PRO ANNO 2026 FOGNATURA

TOTALE COSTI FISSI (Cf)	€	56.626,55
COSTI FISSI AMMISSIBILI PER IL CALCOLO DELLA QUOTA FISSA (Cfa)	€	44.123,57
TOTALE COSTI VARIABILI (Cv)	€	69.440,79
COSTI FISSI NON COPERTI DA QUOTA FISSA AMMISSIBILI PER IL CALCOLO DELLA QUOTA VARIABILE (Cfe)	€	12.502,98
TOTALE COSTI (C)	€	126.067,34

**DETERMINAZIONE DELLA QUOTA FISSA INSEDIAMENTI
PRODUTTIVI**

(valore di F in funzione dell'entità dello scarico entro i limiti stabiliti con deliberazione della GP n. 2822/2000)

ENTITA' DELLO SCARICO	VALORI DI "F"
	€/anno
V minore o uguale a 250 mc/anno	87,8
251 – 500	103,29
501 – 1000	180,76
1001 – 2000	258,23
2001 – 3000	387,34
3001 – 5000	516,46
5001 – 7500	774,69
7501 - 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

DETERMINAZIONE DELLA QUOTA FISSA (Qf) INSEDIAMENTI CIVILI

FATTURATO PREVISTO PER INSEDIAMENTI PRODUTTIVI (QUOTA FISSA "F")	728,21
NUMERO TOTALE DELLE UTENZE	4.211
NUMERO UTENZE CIVILI (Nc)	4.204
NUMERO DI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI (Np)	7

COSTI FISSI CHE DEVONO ESSERE RECUPERATI MEDIANTE QUOTA FISSA DA APPLICARE ALLE UTENZE CIVILI =	€	43.395,36
---	---	-----------

CALCOLO DELLA QUOTA FISSA PER GLI INSEDIAMENTI CIVILI

QUOTA FISSA UTENTI CIVILI (costi fissi/n°utenze)= €/utenza	€	10,32
---	---	-------

COSTI FISSI NON COPERTI DA QUOTA FISSA DA COPRIRE CON LA QUOTA VARIABILE (Cfe)	12.502,98
--	-----------

DETERMINAZIONE DELLA QUOTA VARIABILE

NUMERO TOTALE DI MC CHE SI PREVEDE DI FATTURARE:	309.027
NUMERO DI MC CHE SI PREVEDE DI FATTURARE AGLI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI:	2.125
NUMERO DI MC CHE SI PREVEDE DI FATTURARE AGLI INSEDIAMENTI CIVILI =	306.902
TOTALE DEGLI EVENTUALI RICAVI EXTRA TARIFFARI CHE SI PREVEDE DI INCASSARE:	€ -

CALCOLO DELLA QUOTA VARIABILE TARIFFA UGUALE PER UTENZE CIVILI E PRODUTTIVE $f = Q_v$	
TARIFFA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI "f" = (€/m ³)	0,265
TARIFFA INSEDIAMENTI CIVILI (Q _v) = (€/m ³)	0,265

SERVIZIO FOGNATURA
AMMORTAMENTI

CALCOLO AMORTAMENTI ALL'ANNO 2001 (art. 34, comma 4 lettera a) D.P.G.R. 28.05.1999 N

MUTUI IN AMMORTAMENTO	% Amm.to	DEBITO RESIDUO al 2001	QUOTA AMMORTAMENTO 2022	QUOTA AMMORTAMENTO 2023	QUOTA AMMORTAMENTO 2024	QUOTA AMMORTAMENTO 2025	QUOTA AMMORTAMENTO 2026	ANNO FINALE
Fognatura Miola 1° lotto		3.553,07						
Fognatura circumlacuale 1° lotto		26.004,45						
Fognatura Montagnaga		9.144,85						
Fognatura 2° lotto		92.902,76						
Fognatura 3°lotto 1°stralcio		113.561,93						
Compl.Fognatura 2°lotto		37.381,67						
Fognat. 2°lotto-2°perizia		39.651,47						
Fognat. S.Mauro		35.460,46						
Fognat.3°lotto 2°stralcio		33.410,27						
Fognat.3°lotto 1°stralcio		5.065,56						
Fognat. S.Mauro		9.207,69						
TOTALE		405.344,18						
AMMORTAMENTO TECNICO ALL'ANNO 2001	2%	405.344,18	0,00	0,00	0,00			2018
AMMORTAMENTO TECNICO ALL'ANNO 2001	3%	405.344,18	12.160,33	12.160,33	12.160,33	12.160,33	12.160,33	2038

INVESTIMENTI DALL'ANNO 2002

AMMORTAMENTI EX art. 34 D.P.G.R. 28.05.1999 n. 4/I - art. 28 D.P.G.R. 27.10.1999 n. 8/L

Beni Demaniali						AMMORTAMENTO	AMMORTAMENTO	
Ristrutturazione fognatura Tressila	2%	26.724,00						2018
Ristrutturazione fognatura Tressila	3%	26.724,00	801,72	801,72	801,72	801,72	801,72	2038
Rifacimento tratto acque bianche e nere loc. Montagnaga	2%	3.333,00						2018
Rifacimento tratto acque bianche e nere loc. Montagnaga	3%	3.333,00	99,99	99,99	99,99	99,99	99,99	2040
Messa in quota chiusini	2%	19.941,60						2018
Messa in quota chiusini	3%	19.941,60	598,25	598,25	598,25	598,25	598,25	2040
Collettore fognario Montagnaga	2%	22.031,47						2018
Collettore fognario Montagnaga	3%	22.031,47	660,94	660,94	660,94	660,94	660,94	2042
Manutenzione straordinaria fognatura loc. Tressilla	2%	6.430,00						2018
Manutenzione straordinaria fognatura loc. Tressilla	3%	6.430,00	192,90	192,90	192,90	192,90	192,90	2042
Fosso di drenaggio a tutela vasca Imhof Prada	2%	4.689,26						2018
Fosso di drenaggio a tutela vasca Imhof Prada	3%	4.689,26	140,68	140,68	140,68	140,68	140,68	2044
Fognatura Montagnaga e allacciamento collettore intercomunale	2%	68.000,00						2018
Fognatura Montagnaga e allacciamento collettore intercomunale	3%	68.000,00	2.040,00	2.040,00	2.040,00	2.040,00	2.040,00	2044
Fognatura comunale Baselga e frazioni 3°lotto 3° stralcio	2%	135.524,00						2018
Fognatura comunale Baselga e frazioni 3°lotto 3° stralcio	3%	135.524,00	4.065,72	4.065,72	4.065,72	4.065,72	4.065,72	2044
Manutenzione straordinaria fognature diverse	2%	37.470,32						2018
Manutenzione straordinaria fognature diverse	3%	37.470,32	1.124,11	1.124,11	1.124,11	1.124,11	1.124,11	2046
Manutenzione straordinaria fognature diverse	2%	17.655,00						2018
Manutenzione straordinaria fognature diverse	3%	17.655,00	529,65	529,65	529,65	529,65	529,65	2046
Manutenzione straordinaria fognature diverse	2%	24.336,00						2018
Manutenzione straordinaria fognature diverse	3%	24.336,00	730,08	730,08	730,08	730,08	730,08	2047
Manutenzione straordinaria fognature via di Ricaldo	2%	2.900,00						2018
Manutenzione straordinaria fognature via di Ricaldo	3%	2.900,00	87,00	87,00	87,00	87,00	87,00	2047
Manutenzione straordinaria fognature diverse	3%	25.166,96	755,01	755,01	755,01	755,01	755,01	2052
Manutenzione straordinaria	3%	18.292,00	548,76	548,76	548,76	548,76	548,76	2053
Manutenzione ripristini fognatura	3%	17.764,05	532,92	532,92	532,92	532,92	532,92	2053
Manutenzione acque nere e bianche Grill	3%	21.904,79	657,14	657,14	657,14	657,14	657,14	2053
Manutenzione fognatura Boler	3%	3.676,00	110,28	110,28	110,28	110,28	110,28	2053
ACQUE REFLUE puel	3%	185.514,00	5.565,42	5.565,42	5.565,42	5.565,42	5.565,42	2054
Fognatura Ricaldo Serraia	3%	160.055,31	4.801,66	4.801,66	4.801,66	4.801,66	4.801,66	2054
Fognatura via di Bugno	3%	9.896,00	296,88	296,88	296,88	296,88	296,88	2055
manutenzione fognatura tressilla	3%	3.558,50	-	106,76	106,76	106,76	106,76	2056
manutenzione masi di sternigo	3%	28.844,17	-	865,33	865,33	865,33	865,33	2056
manutenzione tratto via dell'ongiol	3%	94.353,00	-	2.830,59	2.830,59	2.830,59	2.830,59	2056
manutenzione straordinaria fognatura	3%	7.068,03	-	212,04	212,04	212,04	212,04	2057
risanamento parte condotta acqua nere Rizzolaga det 643/2023 (liq det 29-2024)	3%	15.300,14	-	-	-	459,00	459,00	2057
Attrezzatura								
Macchinari Attrezzature (elettropompe loc. diverse)	15%	6.392,00						2013
Macchinari Attrezzature (elettropompe loc. diverse)	15%	11.560,00						2014
Macchinari Attrezzature (acquisto elettropompa)	15%	2.480,00						2015
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	15%	13.593,00						2016
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	15%	5.030,00						2017
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	5%	5.030,00	-					
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	15%	9.706,50						2018
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	5%	9.706,50	-					
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	15%	5.660,00						2018
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	5%	5.660,00	283,00	283,00	283,00	283,00	283,00	2028
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	5%	19.827,50	991,38	991,38	991,38	991,38	991,38	2028
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	5%	7.482,00	374,10	374,10	374,10	374,10	374,10	2031
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	5%	3.750,00	-	187,50	187,50	187,50	187,50	2032
Macchinari Attrezzature (acquisto/manut.str. elettropompe)	5%	6.625,96	-	331,30	331,30	331,30	331,30	2033
spesa 2024 per FORNITURA DI N. 2 POMPE PER LE STAZIONI COMUNALI DI SOLLEVAMENTO ACQUE NERE det 252/2024 (liq det 306-2024)	5%		-	-	-	-	-	2034
spesa 2024 per INTERVENTO URGENTE VOLTO A RIPRISTINARE LA RETE DELLA FOGNATURA NERA IN VIA DEL MUNICIPIO VECCHIO det 322/2024 (liq 458-2024)	5%		-	-	-	-	-	2034
spesa 2024 per INTERVENTO URGENTE DI REGIMAZIONE ACQUE SULLA STRADA COMUNALE IN VIA DEL MUNICIPIO VECCHIO det 417/2024 (liq det 611-2024)	5%		-	-	-	-	-	2034
spesa 2024 per FORNITURA DI UN'ELETTROPOMPA PER LA STAZIONE DI POMPAGGIO "CREDARA" SITA IN VIA DEL LIDO det 572-2024 (liq 640-2024)	5%	11.087,04	-	-	-	904,35	554,35	2034
RISANAMENTO PARTE CONDOTTA ACQUE NERE LOCALITÀ CAP 29428/501 - RIFACIMENTO SOTTOSERVIZI AREA BEDO	5%	1.602,24					80,11	2034
	5%	4.906,00					245,30	2034
TOTALE AMMORTAMENTI		1.888.864,96	38.147,91	42.138,08	42.681,42	44.044,78	44.020,19	

IMPUTAZIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE - SERVIZIO FOGNATURA

N.	OPERATORI	LIVELLO	COSTO ANNUO 2022 (Euro)	COSTO ANNUO 2023 (Euro)	COSTO ANNUO 2024 (Euro)	COSTO ANNUO 2025 (Euro)	COSTO ANNUO 2026 (Euro)	% IMP. ANNO 2022	% IMP. ANNO 2023	% IMP. ANNO 2024	% IMP. ANNO 2025	% IMP. ANNO 2026	ANNO 2022 (Euro)	ANNO 2023 (Euro)	ANNO 2024 (Euro)	ANNO 2025 (Euro)	ANNO 2026 (Euro)
1	OPERAIO FOGNATURA	BB1	37.400,00	37.400,00	37.400,00	37.400,00	38.337,26	100	100	100	79,99	75	37.400,00	37.400,00	34.200,00	29.917,64	28.752,95
2	SERVIZIO TECNICO	CB4	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	41.542,40	1	1	1	1	1	580,00	580,00	580,00	580,00	415,42
3	SERVIZIO RAGIONERIA	CB3	37.600,00	37.600,00	37.600,00	37.600,00	44.916,01	1	1	1	1	1	376,00	376,00	376,00	376,00	449,16
4	SERVIZIO AFFARI GENERALI	BE1	100.500,00	100.500,00	100.500,00	100.500,00	39.144,35	1	0	0	0	0	1.005,00	-	-	-	-
	TOTALE		233.500,00	233.500,00	233.500,00								39.361,00	38.356,00	38.356,00	30.873,64	29.617,53

IRAP (solo ai fini controllo)

OPERATORI	LIVELLO	COSTO ANNUO 2015 (Euro)	COSTO ANNUO 2016 (Euro)	COSTO ANNUO 2017 (Euro)		COSTO ANNUO 2026 (Euro)	% IMP. ANNO 2015	% IMP. ANNO 2016	% IMP. ANNO 2017		% IMP. ANNO 2026	ANNO 2015 (Euro)	ANNO 2016 (Euro)	ANNO 2017 (Euro)	ANNO 2025 (Euro)	ANNO 2026 (Euro)
OPERAIO FOGNATURA	IV	2.052,00	2.052,00	2.052,00		2.456,77	100	100	100		75	2.052,00	2.052,00	2.052,00	1.994,00	1.842,58
SERVIZIO TECNICO	VI	2.572,00	2.572,00	2.572,00		2.680,84	4	4	4		1	102,88	103,00	103,00	103,00	26,81
SERVIZIO RAGIONERIA	V	2.001,00	2.001,00	2.001,00		2.898,78	5	5	5		1	100,05	100,00	100,00	100,00	28,99
SERVIZIO AFFARI GENERALI	S.C.	5.056,00	5.056,00	5.056,00		2.524,91	2	2	0		0	101,12	101,00	-	-	-
TOTALE		11.681,00	11.681,00	11.681,00								2.356,05	2.356,00	2.255,00	2.197,00	1.898,37

TOTALE GENERALE

33.070,64 31.515,90