

CONSUMI PRESUNTI - ANNO 2025
Comune di Rovereto

Allegato alla deliberazione giunta n. 237 di data 17.12.2024

NUMERO TOTALE UNITA' SERVITE ACQUEDOTTO**di cui NON CIVILI al netto uso abbeveramento****di cui uso abbeveramento****NUMERO TOTALE UNITA' SERVITE FOGNATURA****di cui PRODUTTIVE**

22.729
2.617
3
21.654
35

Descrizione degli usi dell'acqua e delle classi di consumo	Consumo presunto mc
Uso domestico	
da 0 a 7,5 mc/mese	1.462.650
da 7,5 a 15 mc/mese	379.850
eccedenze	183.400
Totale	2.025.900
Uso non domestico	
da 0 a 7,5 mc/mese	118.210
da 7,5 a 15 mc/mese	70.600
eccedenze	1.435.000
Totale	1.623.810
Uso attività di abbeveramento	
tutti i consumi	700
Totale	700
Uso attività di allevamento	
da 0 a 7,5 mc/mese	100
eccedenze	40
Totale	140
Uso irriguo (orti contigui all'abitazione)	
da 0 a 7,5 mc/mese	31.250
eccedenze	97.100
Totale	128.350
TOTALE CONSUMI mc.	3.778.900

TOTALE ACQUE REFLUE mc.	3.255.150
di cui DA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI mc.	201.750

NUMERO UNITA' SERVITE ACQUEDOTTO DA TARIFFE SPECIALI**di cui FONTANE PUBBLICHE****di cui ANTINCENDIO**

441
67
374

Descrizione degli usi dell'acqua e delle classi di consumo - TARIFFE SPECIALI	Consumo presunto mc - TARIFFE SPECIALI
Uso fontane pubbliche	
tutti i consumi	337.750
Totale	337.750
Uso antincendio	
tutti i consumi	4.700
Totale	4.700
TOTALE CONSUMI mc.	342.450

Conto economico triennale: 2023-2025

Esercizio ACQUA - Comune di Rovereto

VOCI DI SPESA / RICAVO	cons. 2023	precons. 2024	previs. 2025
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni (variabili)	1.261.448	1.145.315	1.293.145
2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni (fissi)	1.222.969	1.293.601	1.420.374
3 Incrementi di Immobilizzazioni Lav. Int.	497.324	400.000	580.000
4 Altri ricavi e proventi	114.886	118.380	118.380
5 Ricavi da tariffe speciali	46.650	44.778	44.867
VALORE DELLA PRODUZIONE	3.143.278	3.002.074	3.456.766
COSTI DI PRODUZIONE			
<u>Costi variabili</u>			
1 Costi per materie prime, sussidiarie, energia elettrica	265.278	274.582	289.896
<i>di cui: materie prime</i>	<i>186.703</i>	<i>216.418</i>	<i>220.313</i>
<i>di cui: energia pompaggio</i>	<i>78.575</i>	<i>58.164</i>	<i>69.583</i>
2 Costi per servizi	221.921	224.088	228.122
3 Costi per godimento beni di terzi	106.219	120.694	122.866
4 Costi per servizi commerciali	126.553	124.185	126.420
5 Costo personale (p.variabile)	136.968	123.150	274.767
6 Oneri diversi di gestione	410.492	426.683	434.363
7 Spese generali e funzioni tecniche condivise (p.variabile)	529.415	550.057	559.958
Totale costi variabili	1.796.847	1.843.438	2.036.392
<u>Costi fissi</u>			
1 Costi per il personale (parte fissa)	573.476	515.620	555.501
2 Ammortamenti e Svalutazioni (cespiti a libro)	532.514	592.888	658.259
3 Ammortamenti Progetto installazione nuovi contatori nell'anno	55.768	33.000	12.000
4 Ammortamenti per nuovi investimenti dell'esercizio ordinari e straordinari	21.577	9.990	9.433
5 Oneri finanziari per investimenti eseguiti a partire dal 2022	67.075	142.103	185.182
Totale costi fissi	1.250.409	1.293.601	1.420.374
COSTI DELLA PRODUZIONE	3.047.256	3.137.039	3.456.766
RISULTATO DI ESERCIZIO	96.021	- 134.966	-
Grado complessivo di copertura delle tariffe	103%	96%	100%

Previsioni 2025 - DETTAGLIO ACQUEDOTTO - ROVERETO

1 Costi per materie prime, sussidiarie, energia elettrica	289.896
Energia elettrica	69.583
Materiali manutenzioni	203.788
Gestione automezzi - carburante e ricambi auto	16.525
2 Costi per servizi	228.122
Manutenzioni	58.888
Analisi di laboratorio	91.873
Gestione automezzi	33.086
Costo lettura contatori	26.909
Assicurazioni rct rco	17.366
3 Costi per godimento beni di terzi	122.866
Noleggio automezzi	24.540
Canoni concessione	98.326
4 Oneri diversi di gestione	434.363
Oneri convenzioni comuni	978
Imposte erariali e varie	433.385
5 Spese generali e funzioni tecniche condivise	559.958
6 Costi per servizi commerciali	126.420
7 Costi Personale	830.268
8 Ammortamenti (cespiti a libro)	658.259
9 Sostituzione contatori	12.000
10 Oneri finanziari	185.182
11 Nuovi mmortamenti ordinari e straordinari	9.433
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE	3.456.766

-

Calcolo della Quota Fissa ACQUEDOTTO
Calcolo della Tariffa Base Unificata
Comune di Rovereto

Voci di spesa - ricavo	Euro
Costi totali previsti	3.456.766
Incidenza costi fissi su totali (max 45%)	45,00%
Costi fissi max (45%)	1.555.500
Costi fissi da considerare:	1.420.374
Incidenza effettiva costi fissi	41,09%
Ricavi da quota fissa da realizzare	1.420.374
Utenze TOTALI servite da acquedotto	22.729
Utenze CIVILI servite da acquedotto	20.109
Utenze NON CIVILI al netto uso abbeveramento	2.617
Utenze NON CIVILI uso abbeveramento	3
peso per utenze NON CIVILI (1<P<4)	2
	Euro/utente/anno
Quota fissa acquedotto utenti CIVILI	56,04
Quota fissa acquedotto utenti NON CIVILI	112,08
Quota fissa acquedotto uso abbeveramento animali	28,02
Costi variabili	2.036.392
Obiettivo % di copertura	100,00%
Ricavi variabili da realizzare	2.036.392
Incrementi di Immobilizzazioni Lav. Int.	580.000
Altri ricavi e proventi	118.380
Ricavi da tariffe speciali	44.867
Ricavi da quota variabile da realizzare	1.293.145
Consumi totali di acqua - mc	3.778.900
di cui Consumi di acqua uso abbeveramento - mc	700
	Euro/mc
Tariffa base unificata	0,3422331
Tariffa base unificata uso abbeveramento animali	0,1711166

Calcolo dei ricavi presunti da TARIFFE ACQUA - ANNO 2025
Articolazione tariffaria
Comune di Rovereto

Classi tariffarie	mc.		Euro/mc.		Euro
Uso domestico					
da 0 a 7,5 mc/mese	1.462.650	X	0,0100000	=	14.626,50
da 7,5 a 15 mc/mese	379.850	X	0,3422331	=	129.997,26
eccedenze	183.400	X	0,5800000	=	106.372,00
Totale	2.025.900				250.996
Uso non domestico					
da 0 a 7,5 mc/mese	118.210	X	0,3422331	=	40.455,38
da 7,5 a 15 mc/mese	70.600	X	0,6400000	=	45.184,00
eccedenze	1.435.000	X	0,6312000	=	905.772,00
Totale	1.623.810				991.411
Uso attività di abbeveramento					
tutti i consumi	700	X	0,1711166	=	119,78
Totale	700				120
Uso attività di allevamento					
da 0 a 7,5 mc/mese	100	X	0,3422331	=	34,22
eccedenze	40	X	0,3456555	=	13,83
Totale	140				48
Uso irriguo (orti contigui all'abitazione)					
da 0 a 7,5 mc/mese	31.250	X	0,3422331	=	10.694,79
eccedenze	97.100	X	0,4106798	=	39.877,01
Totale	128.350				50.572
RICAVI TOTALI DA QUOTA VARIABILE	3.778.900				1.293.145
Classi tariffarie	utenze		Euro/utente/anno		Euro
Utenze CIVILI	20.109	X	56,04	=	1.126.977
Utenze uso abbeveramento animali	3	X	28,02	=	84
Utenze NON CIVILI	2.617	X	112,08	=	293.313
Totale	22.729				1.420.374
RICAVI TOTALI DA QUOTA FISSA	22.729				1.420.374
RICAVI TOTALI DA QUOTA VARIABILE E QUOTA FISSA					2.713.519
Classi tariffarie - TARIFFE SPECIALI	utenze		Euro/utente/anno		Euro
Uso fontane pubbliche					
tutti i consumi	67	X	171,47	=	11.488,49
Totale	67				11.488
Uso antincendio					
tutti i consumi	374	X	89,25	=	33.378,50
Totale	374				33.379
RICAVI TOTALI DA QUOTA FISSA - TARIFFE SPECIALI	441				44.867

Proposta TARIFFE ACQUA - ANNO 2025

Comune di Rovereto - (Con metodo della PAT)

Tipo	Scaglione	Tariffe in vigore	Tariffe proposte	Differenza	
		Euro/mc.	Euro/mc.	Euro/mc.	%
Uso domestico					
Tariffa agevolata	da 0 a 7,5 mc/mese	0,0140000	0,0100000	- 0,0040000	-28,6%
Tariffa base	da 7,5 a 15 mc/mese	0,3183562	0,3422331	0,0238769	+ 7,50%
Tariffa I scaglione	eccedenze	0,5607110	0,5800000	0,0192890	+ 3,44%
Uso non domestico					
Tariffa base	da 0 a 7,5 mc/mese	0,3183562	0,3422331	0,0238769	+ 7,50%
Tariffa I scaglione	da 7,5 a 15 mc/mese	0,6400000	0,6400000	-	-
Tariffa II scaglione	eccedenze	0,6442790	0,6312000	- 0,0130790	-2,0%
Uso attività di abbeveramento					
Tariffa	tutti i consumi	0,1591781	0,1711166	0,0119385	+ 7,50%
Uso attività di allevamento					
Tariffa base	da 0 a 7,5 mc/mese	0,3183562	0,3422331	0,0238769	+ 7,50%
Tariffa I scaglione	eccedenze	0,3215398	0,3456555	0,0241157	+ 7,50%
Uso irriguo (orti contigui all'abitazione)					
Tariffa base	da 0 a 7,5 mc/mese	0,3183562	0,3422331	0,0238769	+ 7,50%
Tariffa I scaglione	eccedenze	0,3820275	0,4106798	0,0286523	+ 7,50%
		Euro/anno	Euro/anno	Differenza	
Quota fissa utenze CIVILI		51,18	56,04	4,86	+ 9,50%
Quota fissa utenze NON CIVILI		102,36	112,08	9,72	+ 9,50%
Quota fissa utenze uso abbeveramento animali		25,59	28,02	2,43	+ 9,50%
Quota fissa fontane pubbliche		171,47	171,47	-	-
Quota fissa antincendio		89,25	89,25	-	-

Conto economico triennale: 2023-2025
Esercizio FOGNATURA - Comune di Rovereto

VOCI DI SPESA / RICAVO	cons. 2023	precons. 2024	previs. 2025
	Euro	Euro	Euro
VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni (variabili)	774.906	788.535	809.846
2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni (fissi)	559.879	459.058	470.532
3 Incrementi di Immobilizzazioni Lav. Int.	83.377	49.000	49.000
4 Altri ricavi e proventi	13.847	15.000	15.000
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.432.009	1.311.593	1.344.378
COSTI DI PRODUZIONE			
Costi variabili			
1 Costi per materie prime, sussidiarie, energia elettrica	57.168	46.967	51.974
<i>di cui: materie prime</i>	25.642	23.631	24.056
<i>di cui: energia pompaggio</i>	31.525	23.336	27.917
2 Costi per servizi	100.361	167.344	170.356
3 Costi per godimento beni di terzi	10.369	10.609	10.800
4 Costi per servizi commerciali	66.739	62.380	63.502
5 Costo personale (p.variabile)	19.216	41.564	42.312
6 Oneri diversi di gestione	200.352	209.920	213.699
7 Spese generali e funzioni tecniche condivise (p.variabile)	25.523	135.210	137.644
Totale costi variabili	479.728	673.994	690.287
Costi fissi			
1 Costi per il personale diretto	106.655	102.434	104.278
2 Costi per il personale (parte fissa)	330.714	332.887	338.879
3 Ammortamenti e Svalutazioni (cespiti a libro)	86.805	125.452	8.737
4 Ammortamenti per nuovi investimenti dell'esercizio ordinari e straordinari	72.814	13.200	134.380
5 Oneri finanziari per investimenti eseguiti a partire dal 2022	52.526	59.149	67.817
Totale costi fissi	649.514	633.121	654.091
COSTI DELLA PRODUZIONE	1.129.243	1.307.115	1.344.378
RISULTATO DI ESERCIZIO	302.766	4.478	0
Grado complessivo di copertura delle tariffe	127%	100%	100%

Previsioni 2025 - DETTAGLIO FOGNATURA - ROVERETO

1 Costi per materie prime, sussidiarie, energia elettrica	51.974
Energia elettrica	27.917
Materiali manutenzioni	10.005
Gestione automezzi - carburante e ricambi auto	14.052
2 Costi per servizi	170.356
Manutenzioni	67.927
Analisi di laboratorio	2.408
Gestione automezzi	35.698
Oneri trattamento rifiuti	53.478
Assicurazioni rct rco	10.846
3 Costi per godimento beni di terzi	10.800
Noleggio automezzi	6.634
Canoni concessioni attraversamenti	4.166
4 Oneri diversi di gestione	213.699
Oneri convenzioni comuni	212.864
Imposte erariali e varie	835
5 Spese generali e funzioni tecniche condivise	137.644
6 Costi per servizi commerciali	63.502
7 Costi Personale	485.469
8 Ammortamenti (cespiti a libro)	8.737
9 Oneri finanziari	67.817
10 Nuovi mmortamenti ordinari e straordinari	134.380
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE	1.344.378

Calcolo della Quota Fissa FOGNATURA
Calcolo della Tariffa FOGNATURA
Comune di Rovereto

Voci di spesa - ricavo	Euro
Costi totali previsti	1.344.378
Incidenza costi fissi su totali (max 35%)	35,0%
Costi fissi max (35%)	470.532
Costi fissi da considerare	470.532
Incidenza effettiva costi fissi	35,0%
Ricavi da quota fissa da realizzare	470.532
Quota fissa insediamenti produttivi (F)	10.310
Ricavi da quota fissa utenze civili	460.222
Utenze TOTALI servite da fognatura	21.654
Utenze civili servite da fognatura	21.619
Numero insediamenti produttivi	35
	Euro/utente/anno
<i>Quota fissa fognatura utenze CIVILI</i>	21,29
Costi variabili	873.846
Obiettivo % di copertura	100,0%
Ricavi variabili da realizzare	873.846
Incrementi di Immobilizzazioni Lav. Int.	49.000
Altri ricavi e proventi	15.000
Ricavi tariffari da quota variabile utenze civili e prod.	809.846
Quantità effluenti utenze civili e produttive (mc)	3.255.150
Quantità effluenti utenze civili (mc)	3.053.400
Quantità effluenti insediamenti produttivi (mc)	201.750
<i>ipotesi di tariffa uguale per civili e produttivi</i>	Euro/mc
<i>Tariffa fognatura utenze civili</i>	0,2488
<i>Tariffa fognatura insediamenti produttivi</i>	0,2488

Proposta TARIFFE FOGNATURA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI - ANNO 2025

Comune di Rovereto - (Con metodo della PAT)

Entità dello scarico	Valori di "F"			Tariffa Fissa	TOTALE Tariffa Fissa	Mc. Produttivi	Tariffa Variabile	TOTALE Tariffa Variabile	IMPORTO TOTALE
				Euro	Euro		Euro/mc.	Euro	Euro
da - a 250	da 59,39 a 87,80		16	87,80	1.404,80	1.350	0,2488	335,88	1.740,68
da 251 a 500	da 88,31 a 103,29		6	103,29	619,74	2.212	0,2488	550,35	1.170,09
da 501 a 1.000	da 103,81 a 180,76		3	180,76	542,28	1.856	0,2488	461,77	1.004,05
da 1.001 a 2.000	da 181,28 a 258,23		2	258,23	516,46	2.948	0,2488	733,46	1.249,92
da 2.001 a 3.000	da 258,74 a 387,34		3	387,34	1.162,02	7.572	0,2488	1.883,91	3.045,93
da 3.001 a 5.000	da 387,86 a 516,46		2	516,46	1.032,92	8.727	0,2488	2.171,28	3.204,20
da 5.001 a 7.500	da 516,97 a 774,69		1	774,69	774,69	7.057	0,2488	1.755,78	2.530,47
da 7.501 a 10.000	da 775,20 a 1.032,91		-	1.032,91	-	-	0,2488	-	-
da 10.001 a 20.000	da 1.033,43 a 1.420,26		1	1.420,26	1.420,26	16.423	0,2488	4.086,04	5.506,30
da 20.001 a 50.000	da 1.420,77 a 2.065,83		-	2.065,83	-	-	0,2488	-	-
da 50.001 a infinito	da 2.066,34 a 2.840,51		1	2.840,51	2.840,51	153.599	0,2488	38.215,43	41.055,94
Totale			35		10.310	201.750		50.190	60.500

Proposta TARIFFE FOGNATURA UTENZE CIVILI - ANNO 2025
Comune di Rovereto - (Con metodo della PAT)

	Tariffe in vigore	Tariffe proposte	Differenza	
	Euro/mc.	Euro/mc.	Euro/mc.	%
Tariffa fognatura	0,2352	0,2488	0,0136	+ 5,78%
	Euro/anno	Euro/anno		
Quota fissa utenze civili	20,8400	21,29	0,4500	+ 2,16%

Determinazione del maggior costo per un'utenza ad USO DOMESTICO
Applicazione dei sistemi tariffari precedente ed attuale - Comune di Rovereto

Consumo: 120 mc.	Sistema tariffario precedente Ante adeguamento			Sistema tariffario attuale Post-adequamento			Differenza	
	Tariffe in vigore al 01.01.2024			Tariffe proposte da 01.01.2025				
	Euro/anno	€	Totale	Euro/anno	€	Totale	Euro	%
Quota fissa acquedotto								
12 mesi	51,1800000	=	51,18	56,0400000	=	56,04		
Totale			51,18			56,04	4,86	+ 9,50%
Quota fissa fognatura								
12 mesi	20,8400000	=	20,84	21,2900000	=	21,29		
Totale			20,84			21,29	0,45	+ 2,16%
mc.	Euro/mc.	€	Totale	Euro/mc.	€	Totale	Euro	%
Quota variabile acquedotto								
da 0 a 7,5 mc/mese	90	x	0,0140000 = 1,26	0,0100000 = 0,90				
da 7,5 a 15 mc/mese	30	x	0,3183562 = 9,55	0,3422331 = 10,27				
eccedenze	-	x	0,5607110 = -	0,5800000 = -				
Totale	120		10,81	11,17			0,36	+ 3,33%
Tariffa per lo scarico dell'acqua in FOGNATURA								
sul 100% del consumo	120	x	0,2352000 = 28,22	0,2488000 = 29,86				
Totale	120		28,22	29,86			1,64	+ 5,81%
Tariffa per la DEPURAZIONE dell'acqua								
sul 100% del consumo	120	x	0,8500000 = 102,00	0,8500000 = 102,00				
Totale	120		102,00	102,00			-	-
Imponibile			213,05	220,36			7,31	+ 3,43%
Iva 10%			21,31	22,04				
TOTALE Euro €			234,36	242,40			8,04	+ 3,43%
Costo medio a mc. - Euro/mc			1,95300	2,02000			0,06700	+ 3,43%

Determinazione del maggior costo per un'utenza ad USO DOMESTICO
Applicazione dei sistemi tariffari precedente ed attuale - Comune di Rovereto

Consumo: 200 mc.	Sistema tariffario precedente Ante adeguamento			Sistema tariffario attuale Post-adequamento			Differenza	
	Tariffe in vigore al 01.01.2024			Tariffe proposte da 01.01.2025			Euro	%
	Euro/anno	€	Totale	Euro/anno	€	Totale	Euro	%
Quota fissa acquedotto								
12 mesi	51,1800000	=	51,18	56,0400000	=	56,04		
Totale	-		51,18	56,04			4,86	+ 9,50%
Quota fissa fognatura								
12 mesi	20,8400000	=	20,84	21,2900000	=	21,29		
Totale	-		20,84	21,29			0,45	+ 2,16%
mc.	Euro/mc.	€	Totale	Euro/mc.	€	Totale	Euro	%
Quota variabile acquedotto								
da 0 a 7,5 mc/mese	90	x	0,0140000 = 1,26	0,0100000 = 0,90				
da 7,5 a 15 mc/mese	90	x	0,3183562 = 28,65	0,3422331 = 30,80				
eccedenze	20	x	0,5607110 = 11,21	0,5800000 = 11,60				
Totale	200		41,12	43,30			2,18	+ 5,30%
Tariffa per lo scarico dell'acqua in FOGNATURA								
sul 100% del consumo	200	x	0,2352000 = 47,04	0,2488000 = 49,76				
Totale	200		47,04	49,76			2,72	+ 5,78%
Tariffa per la DEPURAZIONE dell'acqua								
sul 100% del consumo	200	x	0,8500000 = 170,00	0,8500000 = 170,00				
Totale	200		170,00	170,00			-	-
Imponibile			330,18	340,39			10,21	+ 3,09%
Iva 10%			33,02	34,04				
TOTALE Euro €			363,20	374,43			11,23	+ 3,09%
Costo medio a mc. - Euro/mc			1,81600	1,87215			0,05615	+ 3,09%

Determinazione del maggior costo per un'utenza ad USO NON DOMESTICO
Applicazione dei sistemi tariffari precedente ed attuale - Comune di Rovereto

Consumo: 200 mc.	Sistema tariffario precedente Ante adeguamento			Sistema tariffario attuale Post-adequamento			Differenza	
	Tariffe in vigore al 01.01.2024			Tariffe proposte da 01.01.2025			Euro	%
	Euro/anno	€	Totale	Euro/anno	€	Totale	Euro	%
Quota fissa acquedotto								
12 mesi	102,3600000	=	102,36	112,0800000	=	112,08		
Totale	-		102,36	112,08			9,72	+ 9,50%
Quota fissa fognatura								
12 mesi	20,8400000	=	20,84	21,2900000	=	21,29		
Totale	-		20,84	21,29			0,45	+ 2,16%
mc.	Euro/mc.	€	Totale	Euro/mc.	€	Totale	Euro	%
Quota variabile acquedotto								
da 0 a 7,5 mc/mese	90	x	0,3183562 = 28,65	0,3422331 = 30,80				
da 7,5 a 15 mc/mese	90	x	0,6400000 = 57,60	0,6400000 = 57,60				
eccedenze	20	x	0,6442790 = 12,89	0,6312000 = 12,62				
Totale	200		99,14	101,02			1,88	+ 1,90%
Tariffa per lo scarico dell'acqua in FOGNATURA								
sul 100% del consumo	200	x	0,2352000 = 47,04	0,248800 = 49,76				
Totale	200		47,04	49,76			2,72	+ 5,78%
Tariffa per la DEPURAZIONE dell'acqua								
sul 100% del consumo	200	x	0,8500000 = 170,00	0,8500000 = 170,00				
Totale	200		170,00	170,00			-	-
Imponibile			439,38	454,15			14,77	+ 3,36%
Iva 10%			43,94	45,42				
TOTALE Euro €			483,32	499,57			16,25	+ 3,36%
Costo medio a mc. - Euro/mc			2,41660	2,49785			0,08125	+ 3,36%