



COMUNE DI ALI TERME

**Sistema Tariffario del
Servizio Idrico Integrato (SII)**

SOMMARIO

- 1 Componenti del costo del servizio**
- 2 Costi e ricavi del Servizio Idrico Integrato (SII)**
- 3 Rimodulazione tariffaria**
- 4 Stima Copertura del Servizio**
- 5 Riepilogo Copertrura**
- 6 Componente UI1 – UI2 – UI3**

1 COMPONENTI DI COSTO DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Ai fini dell'implementazione o dell'aggiornamento tariffario, sono definite le seguenti componenti di costo del servizio:

- a) costi delle immobilizzazioni, intesi come la somma degli oneri finanziari, degli oneri fiscali e delle quote di ammortamento a restituzione dell'investimento;
- b) costi operativi, intesi come la somma dei costi operativi endogeni alla gestione, dei costi afferenti l'energia elettrica, le forniture all'ingrosso, gli oneri relativi a mutui e canoni riconosciuti agli enti locali e delle altre componenti di costo;
- c) eventuale componente di anticipazione per il finanziamento dei nuovi investimenti;
- d) componente relativa ai costi ambientali e della risorsa;
- e) componente relativa ai conguagli.

a) Determinazione dei costi delle immobilizzazioni riconosciuti in tariffa

I costi delle immobilizzazioni sono pari:

- alla componente a copertura degli ammortamenti sulle immobilizzazioni di proprietà del gestore;
- alla componente a copertura degli oneri finanziari sulle immobilizzazioni di proprietà del gestore;
- alla componente a copertura degli oneri fiscali del gestore;
- alla componente che rappresenta l'eccedenza di valorizzazione delle infrastrutture di terzi rispetto alla sommatoria dei canoni ammessi, limitatamente alla parte non inclusa nella componente *FoNI (Fondo Nuovi Investimenti)*

Le immobilizzazioni del gestore del SII i cui valori sono considerati ai fini del calcolo del Piano Tariffario sono afferenti al SII ed alle altre attività idriche, o strumentali allo svolgimento dei medesimi servizi e attività, ovvero oggetto di successivi interventi di sostituzione, ancorché non radiate e/o dismesse, per le quali il fondo di ammortamento non abbia già coperto alla medesima data il valore lordo delle stesse.

Sono escluse le immobilizzazioni non inserite nella linea produttiva o poste in *stand-by*.

b) Determinazione dei costi operativi riconosciuti in tariffa

Ai fini del riconoscimento tariffario, i costi operativi sono definiti come:

- i costi operativi endogeni nel periodo temporale di riferimento che comprendono i costi relativi ai Servizi, al Personale, alle Materie Prime, Godimento di beni di terzi e altri Oneri di gestione;
- i costi operativi aggiornabili, definiti come somma delle seguenti componenti:
 - copertura dei costi di energia elettrica;
 - copertura dei costi degli acquisti all'ingrosso;
 - copertura dei corrispettivi verso i proprietari delle infrastrutture idriche;
 - copertura degli altri specifici costi, che sono a copertura delle spese di funzionamento dell'Ente d'Ambito, a copertura del contributo all'Autorità per l'energia elettrica il gas e i servizi idrici, a copertura del costo di morosità, gli oneri locali (es. canoni di derivazione/sottensione idrica, contributi per consorzi di bonifica, contributi a comunità montane, canoni per restituzione acque, oneri per la gestione di aree di salvaguardia, altri oneri tributari locali quali TOSAP, COSAP, TARSU, IMU).

c) Fondo nuovi investimenti

È fatto obbligo al gestore del SII di destinare esclusivamente alla realizzazione dei nuovi investimenti individuati come prioritari nel territorio servito, o al finanziamento di agevolazioni tariffarie a carattere sociale, una quota del vincolo riconosciuto ai ricavi destinata al Fondo nuovi investimenti (*FoNI*).

il Fondo nuovi investimenti (*FoNI*) è definito:

- dalla componente riscossa a titolo di anticipazione per il finanziamento dei nuovi investimenti,
- dalla componente riscossa a titolo di ammortamento sui contributi a fondo perduto,

- dalla componente riscossa a titolo di eccedenza del costo per l'uso delle infrastrutture di terzi.

d) Componente tariffaria a copertura dei costi ambientali e della risorsa

La componente di costo riferita ai costi ambientali è relativa all'attività di depurazione.

La componente di costo riferita ai costi della risorsa è relativa agli oneri locali alla potabilizzazione e alle operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete.

e) Componente relativa ai conguagli

Sono componenti di costo a recupero di scostamento tra le tariffe effettivamente applicate e una variazione dei volumi fatturati o relative a scostamenti dei costi operativi.

2 COSTI DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

I costi del Servizio Idrico Integrato sono dettagliati di seguito:

COSTI

SERVIZIO ACQUEDOTTO

Acquisto acqua da terzi	€ 87.532,62
Potabilizzazione acqua	€ 224.281,83
Analisi Acque	€ 2688,27
Materiale per manutenzione	€ 930,28
Energia Elettrica Acquedotto	€ 40.956,33
Costi Personale Acquedotto	€ 7.733,25
Manutenzione Ordinaria rete Idrica	€ 1.252,00
Altri costi	€ 1.190,00
Quota Spese generali	€ 2.084,26
	€ 368.648,84

SERVIZIO FOGNATURA

Energia elettrica	€ 40.956,33
Costi Personale Fognatura	€ 7.733,25
Manutenzione Ordinaria Rete Fognaria	€ 8.626,70
Stasatura Rete Fognante	€ 3.687,89

Quota Spese generali	€ 2.084,26
	<u>€ 63.088,43</u>

SERVIZIO DEPURAZIONE

Gestione Impianto Depurazione	€ 49.780,00
Energia Elettrica	€ 27.001,07
Materiale Depurazione	€ 1.680,00
Quota Spese Generali	€ 2.084,26
	<u>€ 80.545,33</u>

Totale complessivo SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	€ 512.282,60
---	--------------

DETTAGLIO SPESE GENERALI

Funzionamento ATO	€ 979,47
Leasing attrezzature d'ufficio	€ 427,95
Spedizioni postali	€ 2.000,00
Energia elettrica uffici	€ 645,77
Spese Telefoniche	€ 1.037,00
Manutenzione Hardware e Software	€ 947,00
Pulizia Ufficio	€ 215,00
	<u>€ 6.252,19</u>

Quota per ogni Servizio (spese generali :3)	€ 2.084,26
---	------------

NOTA: Le spese generali sono state ripartite equamente sui vari servizi

3 TARIFFE E ALTRI RICAVI

A. Metodologia adottata

Obiettivo del presente studio è di procedere ad una rimodulazione tariffaria che garantisca al gestore l'integrale copertura dei costi.

Per il raggiungimento degli obiettivi prefissati è necessario preliminarmente procedere al computo dei costi registrati.

I costi sono stati ricostruiti prendendo a riferimento le indicazioni dell'Autorità e sono dettagliatamente elencati nel precedente paragrafo "COSTI DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO".

Una volta ottenuti i suddetti costi, essi vengono differenziati per Servizio (Acquedotto, Fognatura e Depurazione).

I costi complessivi per servizio sono stati calcolati dal dettaglio dei costi e approssimati con la suddivisione di costi amministrativi e generali di gestione.

L'Obiettivo dei Ricavi che dovranno essere recuperati dalla Tariffa (non si sono sottratti i Ricavi Accessori e Diritti perché irrilevanti e variabili, non possono essere considerati introiti permanenti da sottrarre in Tariffa) sarà:

TOTALE OBIETTIVO RICAVI		
	<i>€/anno</i>	<i>%</i>
Obiettivo Ricavi Acquedotto:	368.648,84	71,96%
Obiettivo Ricavi Fognatura:	63.088,43	12,31%
Obiettivo Ricavi Depurazione:	80.545,33	15,73%
TOTALE OBIETTIVO RICAVI		

B. Sviluppo del piano tariffario

Lo sviluppo del Piano Tariffario, nella strutturazione dei corrispettivi da addebitare all'utente, deve avvenire secondo quanto previsto con i Metodi MTI.

È fatto divieto di applicare un consumo minimo impegnato alle utenze domestiche. Di conseguenza, negli ambiti tariffari che applicavano tale modalità di fatturazione, la modifica della struttura dei corrispettivi è obbligatoria.

Inoltre i corrispettivi devono essere articolati come segue:

- a) **quota fissa**, indipendente dal consumo, per ciascun servizio del Servizio Idrico Integrato (acquedotto, fognatura, depurazione);
- b) **quota variabile**, proporzionale al consumo misurato in metri cubi.

C. Determinazione della quota fissa

La quota fissa, determinata per ogni servizio, non può essere modulata per scaglioni. Inoltre deve essere espressa in Euro all'anno.

Una volta ottenuti i costi, differenziati per Servizio (acquedotto, fognatura e depurazione) si determina la quota fissa da applicare a ciascuna utenza per ciascun servizio di cui usufruisce, ricavata calcolando una percentuale che non superi il 20% dei costi dell'ultimo anno consuntivato.

Il numero di utenze risulta essere:

	DOMESTICHE	ALTRE UTENZE	TOTALE
N. Utenze ACQUEDOTTO	1.483	297	1.780
N. Utenze FOGNATURA	1.483	144	1.677
N. Utenze DEPURAZIONE	1.483	144	1.667

Si è proceduto applicando la quota fissa calcolata con una percentuale del 20% dei costi complessivi del servizio idrico integrato, suddiviso per servizio.

QUOTA FISSA UTENZE DOMESTICHE

Acquedotto:	20,00%	€ 36,2931
Fognatura:	20,00%	€ 7,0618
Depurazione:	20,00%	€ 9,0159
TOTALE QUOTA FISSA		€ 52,3708

QUOTA FISSA UTENZE NON DOMESTICHE

Acquedotto:	20,00%	€ 61,4415
Fognatura:	20,00%	€ 14,8959
Depurazione:	20,00%	€ 19,0176
TOTALE QUOTA FISSA		€ 95,3550

QUOTA FISSA UTENZE NON DOMESTICHE NO FOGNATURA E DEPURAZIONE

Acquedotto:	20,00%	€ 72,2841
TOTALE QUOTA FISSA		€ 72,2841

D. Determinazione della quota variabile

La quota variabile, proporzionale al consumo misurato in metri cubi, è configurata come segue:

- a. una tariffa agevolata, da applicarsi alle sole utenze domestiche per i consumi di tipo essenziale, ottenuta sottraendo alla tariffa base l'agevolazione. Il dimensionamento della classe di consumo cui applicare la tariffa agevolata viene uniformato ed è posto pari a 30 metri cubi all'anno per utente domestico.
- b. una tariffa base, pari al costo unitario medio calcolato sui costi del servizio acquedotto, detratto il gettito delle quote fisse, per metro cubo

$$T_{\text{base}} = (\text{Costi} - \text{Quota fissa}) / m^3_{\text{stimati}}$$

- c. da uno a tre scaglioni tariffari di eccedenza, la cui entità è finalizzata a "compensare" il minor ricavo derivante dall'applicazione della tariffa agevolata ai primi 30 mc conturati e a penalizzare, attribuendogli i maggiori costi ambientali provocati, i consumi superiori alla fascia base. Le tariffe di eccedenza sono tra loro crescenti e stabilite aggiungendo alla Tariffa base gli ulteriori costi.

a) Tariffa agevolata

Per la tariffa agevolata, che si applica alle sole utenze Domestiche Residenti e ai primi 30 mc, indicati come "consumi di tipo essenziale", si è applicata un'agevolazione pari ad una **riduzione della tariffa base del 60%**.

b) Tariffa base Acquedotto

Considerando i costi relativi al Servizio Acquedotto,avremo:

Obiettivo Ricavi Servizio Acquedotto:	512.282,60
---------------------------------------	------------

Si procede sottraendo la QUOTA FISSA,

QUOTA FISSA	102.456,52
-------------	------------

Per la stima del volume d'acqua complessivo fatturabile si sono prese a riferimento le letture effettuate per l'anno 2017, ottenendo il seguente

Volume consumo d'acqua stimata:	299.482
---------------------------------	---------

Applicando il calcolo a tale formula:

$$T_{base} = (\text{Costi} - \text{Quota fissa}) / m^3_{stimati}$$

La TARIFFA BASE risulta €. 0,9848 al mc.

c) Scaglioni Tariffari di Eccedenza

Per le UTENZE DOMESTICHE, oltre alla fascia a Tariffa Agevolata, sono state previste la TARIFFA BASE e una fascia di Eccedenza.

TARIFFE ACQUEDOTTO	Da	A	Corrispettivo Unitario
	<i>mc/anno</i>	<i>mc/anno</i>	<i>€/mc</i>
Tariffa Agevolata	0	30	0,3499
Tariffa Base	31	100	0,8747
Eccedenza 1^ Fascia	101		1,2246

Per le UTENZE NON DOMESTICHE sono state previste la Tariffa Base e una fascia di Eccedenza.

TARIFFE ACQUEDOTTO	Da	A	Corrispettivo unitario
	<i>mc/anno</i>	<i>mc/anno</i>	<i>€/mc</i>
Tariffa Base	0	200	1,4279
Eccedenza 1^ Fascia	201		1,6218

Per le UTENZE NON DOMESTICHE NO FOGNATURA E DEPURAZIONE sono state previste la Tariffa Base e una fasce di Eccedenza.

TARIFE ACQUEDOTTO	Da	A	Corrispettivo unitario
	mc/anno		€/mc
Tariffa Base	0	200	1,9556
Eccedenza 1^ Fascia	201		2,1495

E. Parte Variabile dei Servizi di Fognatura e Depurazione

La parte variabile delle tariffe del servizio di fognatura e Depurazione deve essere proporzionale al consumo e non modulata per scaglioni.

Per quanto riguarda le tariffe da applicare per il servizio di fognatura e Depurazione si procede, analogamente al servizio di acquedotto, a calcolare le tariffe unitarie come di seguito indicato:

$$T_{F/D} = (\text{Costi}_{F/D} - \text{Quote fisse}_{F/D}) / m^3_{\text{stimatii}}$$

Le suddette tariffe, ovviamente, saranno applicate alle sole utenze che usufruiscono del servizio fognario.

Utenze Domestiche

TARIFE ACQUE REFLUE	Volume conturato	Corrispettivo un.
	mc/anno	€/mc
Tariffa Fognatura	252.863	0,1756
Tariffa Depurazione	252.863	0,2242

Utenze non Domestiche

TARIFE ACQUE REFLUE	Volume conturato	Corrispettivo un.
	mc/anno	€/mc
Tariffa Fognatura	33046	0,1833
Tariffa Depurazione	33046	0,2340

4) Stima copertura dei costi del servizio acquedotto

Una volta definiti gli scaglioni si procede con la stima dei volumi di consumo di acqua stimati all'interno di ciascuna fascia di consumo, nonché il numero di utenti che li hanno consumati.

Di seguito i dati riepilogativi:

	Quota fissa			
	Acquedotto	Fognatura	Depurazione	TOTALE
Domestiche	€ 53.822,73	€ 10.472,68	€ 13.370,52	€ 77.665,93
Non Domestiche	€ 8.847,57	€ 2.145,01	€ 2.738,54	€ 13.731,12
Non Domestiche no Fognatura e Depurazione	€ 11.059,47			€ 11.059,47

	Corrispettivo per Consumo			
	Acquedotto	Fognatura	Depurazione	TOTALE
Domestiche	€ 221.189,30	€ 44.414,25	€ 56.703,91	€ 322.307,46
Non Domestiche	€ 47.187,05	€ 6.056,49	€ 7.732,35	€ 60.975,89
Non Domestiche no Fognatura e Depurazione	€ 26.542,72			€ 26.542,72

5) Riepilogo Copertura

Riepilogo copertura	
Domestiche	€ 368.648,84
Industriali	€ 63.088,43
Agricole	€ 80.545,33
TOTALE	€ 512.282,60

6) Componente UI1 – UI2 – UI

A) la componente UI-1 pari ad € 0,004 a mc da calcolare su quota variabile acquedotto, fognatura e depurazione destinata alla copertura delle agevolazioni tariffarie concesse a favore delle popolazioni colpite dagli eventi sismici;

B) la componente UI-2 pari ad € 0,009 a mc da calcolare su quota variabile acquedotto, fognatura e depurazione destinata per la promozione della qualità contrattuale dei servizi di acquedotto, fognatura e depurazione;

C) la componente UI-3 pari ad € 0,05 a mc da calcolare su quota variabile acquedotto destinata per la promozione alla copertura del bonus idrico dei servizi di acquedotto.

