



COMUNE DI MAISSANA

Provincia della Spezia

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

ai sensi dell'art. 149, comma 4, del D.Lgs. 152/06

2014 / 2017

COMUNE di MAISSANA - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2014 – 2017

Dati Anno 2012

(cf. Metodo tariffario idrico 2014, art. 3.2)

Entrate da ruoli servizio idrico integrato

a) Entrate previste su Cap. 212 Bilancio 2012 assestato € 107.799,00

Costo del servizio per componenti di costo

a) Costi delle immobilizzazioni

a1) Quote ammortamento mutui pregressi (Capp. 470/660) € 14.841,37

a2) Oneri fiscali (Cap. 460/1) € 3.500,00

b) Costi operativi

B1) Costi di personale € 56.957,63

B2) Costi di energia elettrica (Cap. 460) € 9.500,00

B3) Forniture (Cap. 450) € 9.000,00

B4) Prestazioni di servizi (Cap. 460) € 14.000,00

c) Anticipazione (accantonamento) per nuovi investimenti € 00,00

d) Copertura costi ambientali e della risorsa € 00,00

e) Conguagli € 00,00

NOTE

1. Relativamente alle entrate si osserva che la percentuale di effettivo incasso dei ruoli relativi alle tariffe del servizio idrico integrato – sulla base dell'incarico annuale di riscossione coattiva – è stimabile su base quinquennale pari all'1,6 % (v. *Allegato A*). In ogni caso, in via prudenziale, viene previsto un accantonamento sul cap. 580 delle entrate, relativo al Fondo svalutazione crediti
2. Relativamente ai mutui pregressi in corso di ammortamento, il più antico di quelli relativi ad investimenti nel servizio idrico integrato si estinguerà nell'anno 2017, liberando a partire dall'anno 2018 una somma pari ad € 2.331
3. Relativamente ai costi, si dà atto che quelli indicato nel presente documento, per ciascuno degli anni considerati, riguardano complessivamente sia la gestione degli impianti e delle attività del servizio di acquedotto e di distribuzione dell'acqua potabile sia quella degli impianti e delle attività di fognatura, depurazione e smaltimento delle acque

Previsioni Anno 2014

(cf. Metodo tariffario idrico 2014, art. 3.2)

Entrate da ruoli servizio idrico integrato

a) Entrate da prevedere su Cap. 212 Bilancio 2014 € 110.000,00

Costo del servizio per componenti di costo

a) Costi delle immobilizzazioni

a1) Quote ammortamento mutui pregressi (Capp. 470/660) € 14.841,37
a2) Oneri fiscali (Cap. 460/1) € 3.500,00
a3) Accantonamento al cap. 580 per fondo svalutazione crediti € 1.000,00

b) Costi operativi

B1) Costi di personale € 48.108,63
B2) Costi di energia elettrica (Cap. 460) € 9.700,00
B3) Forniture (Cap. 450) € 8.000,00
B4) Oneri vari (cofinanziamento GAL) (cf. Piano Interventi) € 9.000,00
B5) Interventi vari (cf. Piano Interventi) € 14.000,00

c) Anticipazione (accantonamento) per nuovi investimenti € 1.850,00
d) Copertura costi ambientali e della risorsa € 00,00
e) Conguagli € 00,00

NOTE

1. L'aumento delle entrate rispetto all'anno 2012 è dato dalla previsione di nuovi allacci da definirsi in corso di esercizio
2. Gli oneri del personale sono previsti ridotti per numero di ore impiegate nella previsione 2014, in quanto nell'anno 2012 vennero effettuati interventi diretti di manutenzione in numero più consistente rispetto alle previsioni. Si dà atto che il Servizio idrico integrato è gestito dal personale dell'Area Tecnica comunale (un funzionario, tre operai) e, per la parte amministrativa e contabile, dai funzionari delle relative Aree di competenza del Comune, che si occupano di detto Servizio idrico solo per quota parte

Previsioni Anno 2015

(cf. Metodo tariffario idrico 2014, art. 3.2)

Entrate da ruoli servizio idrico integrato

a) Entrate da prevedere su Cap. 212 Bilancio 2015 € 113.300,00

Altre entrate

a) Riporto da Fondo svalutazione crediti € 1.000,00
b) Accantonamento per nuovi investimenti € 1.850,00

Costo del servizio per componenti di costo

b) Costi delle immobilizzazioni

a1) Quote ammortamento mutui pregressi (Capp. 470/660) € 14.841,37
a2) Oneri fiscali (Cap. 460/1) € 3.500,00

c) Costi operativi

B1) Costi di personale € 48.108,63
B2) Costi di energia elettrica € 8.000,00
B3) Forniture € 8.000,00
B5) Interventi vari (cf. Piano Interventi) € 28.000,00

d) Anticipazione (accantonamento) per nuovi investimenti € 2.000,00
e) Copertura costi ambientali e della risorsa € 1.000,00
f) Conguagli € 00,00

NOTE

1. L'aumento delle entrate rispetto all'anno 2014 è dato dalla previsione di un incremento del ruolo pari al 3 per cento del totale
2. La somma a copertura dei costi ambientali e della risorsa è stimata, in attesa delle determinazioni AEEG (Articolo 35, comma 3, dell'Allegato A al MTT). Analogamente si è proceduto per gli anni 2016 - 2017

Previsioni Anno 2016

(cf. Metodo tariffario idrico 2014, art. 3.2)

Entrate da ruoli servizio idrico integrato

a) Entrate da prevedere su Cap. 212 Bilancio 2016 € 115.000,00

Altre entrate

a) Riporto da Fondo svalutazione crediti € 1.000,00

b) Accantonamento per nuovi investimenti € 3.850,00

Costo del servizio per componenti di costo

g) Costi delle immobilizzazioni

a1) Quote ammortamento mutui pregressi (Capp. 470/660) € 16.346,63

a2) Oneri fiscali (Cap. 460/1) € 3.500,00

h) Costi operativi

B1) Costi di personale € 48.108,63

B2) Costi di energia elettrica € 8.700,00

B3) Forniture € 8.000,00

B5) Interventi vari (cf. Piano Interventi) € 29.300,00

i) Anticipazione (accantonamento) per nuovi investimenti € 3.000,00

j) Copertura costi ambientali e della risorsa € 1.000,00

k) Conguagli € 00,00

NOTE

1. L'aumento delle entrate rispetto all'anno 2015 è dato dalla previsione di nuovi allacci e diversa sistemazione di alcuni precedenti
2. La voce relativa all'ammortamento mutui è incrementata del 50% della prima rata annuale, comprensiva dei diversi oneri, del mutuo contratto nell'esercizio precedente

Previsioni Anno 2017

(cf. Metodo tariffario idrico 2014, art. 3.2)

Entrate da ruoli servizio idrico integrato

a) Entrate da prevedere su Cap. 212 Bilancio 2017 € 117.300,00

Altre entrate

a) Riporto da Fondo svalutazione crediti € 1.000,00
b) Accantonamento per nuovi investimenti € 6.850,00

Costo del servizio per componenti di costo

3. Costi delle immobilizzazioni

a1) Quote ammortamento mutui pregressi (Capp. 470/660) € 17.851,89
a2) Oneri fiscali (Cap. 460/1) € 3.500,00

4. Costi operativi

B1) Costi di personale € 48.108,63
B2) Costi di energia elettrica € 9.200,00
B3) Forniture € 8.000,00
B5) Interventi vari (cf. Piano Interventi) € 29.000,00

5. Anticipazione (accantonamento) per nuovi investimenti € 2.000,00

6. Copertura costi ambientali e della risorsa € 1.000,00

7. Conguagli € 00,00

NOTE

1. L'aumento delle entrate rispetto all'anno 2016 è dato dalla previsione di un incremento della tariffa pari al 2 per cento, che porta al 5 per cento l'incremento complessivo nel quadriennio
2. La voce relativa all'ammortamento mutui è incrementata, rispetto al 2014 - 2015, del 100% della rata annuale, comprensiva dei diversi oneri, del mutuo contratto nell'esercizio 2015. A detta rata - pari ad € 3.010,52 - si fa fronte con quota parte dell'accantonamento per nuovi investimenti

ALLEGATO A

Schema regolatore investimenti

A) Somma investimenti previsti nel quadriennio 2014 – 2017:	€	503.000,00
B) Somma investimenti previsti al netto dei contributi a fondo perduto:	€	213.000,00
C) Valore delle immobilizzazioni patrimoniali al 2013 (stimate in assenza di conto consuntivo approvato):	€	550.000,00
D) Parametro adimensionale ex art. 12.1 Allegato A:		0,39

ALLEGATO B

Indice di morosità

Anno 2009

Ruoli	€	100.700,00
Incasso al 15/3/2014	€	98.989,00
Non riscosso	€	1.711,00
Percentuale:		1,7 %

Anno 2010

Ruoli	€	100.700,00
Incasso al 15/3/2014	€	97.822,90
Non riscosso	€	2.877,10
Percentuale		2,8 %

Anno 2011

Ruoli	€	105.000,00
Incasso al 15/3/2014	€	92.053,55
Non riscosso	€	12.946,45
Percentuale		8,11 %

N.B.: Le riscossioni coattive sono effettuate dalla società Ge.Fi.L s.p.a. con deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 29/03/2012.

Mediamente esse si concludono in un arco quinquennale.

La percentuale di morosità è stimabile, a conclusione delle operazioni di riscossione come sopra indicate, nel dato di 1,6 % annuo.

ALLEGATO C

Nota relativa alla valutazione del servizio di misura

1. Nel territorio del Comune di Maissana – relativo alla presente gestione in economia –, stante la particolarità geomorfologica e di diffusione degli insediamenti umani, non è attivo allo stato un servizio di misura dell'acqua fornita mediante contatori
2. Il numero complessivo dei punti di immissione presenti nella rete di distribuzione idrica, sull'intero territorio comunale, è pari a : **venti**
(*Cembrano - Ossegna Fontana Ricca – Ossegna 2 (Campore) - Santa Maria 1 – Santa Maria 2 – Maissana - Maissana Rocca di Lagorara - Disconesi – Colli di Maissana 1– Colli di Maissana 2 - Ca' Zeffirino - Tavarone 1 – Tavarone 2 – Giandriali - Torza 1 – Torza 2 – Torza 3 – Chiama 1 – Chiama 2 – Burano*)
3. Con deliberazione n. 16 del 22/03/2014 la Giunta municipale ha provveduto a conferire incarico professionale allo scopo di verificare, per ogni punto di immissione, la stima del volume complessivo dell'acqua consegnata alle utenze su base annua, tenuto conto dei picchi stagionali (D.M. 99/1997)
4. Le risultanze della verifica di cui al punto precedente, non appena disponibili, saranno oggetto di atto integrativo del presente Piano economico – finanziario, e laddove necessario si procederà alle modificazioni dello stesso
5. Nel frattempo, il controllo di eventuali usi abnormi o non rispondenti alla tutela del bilancio idrico comunale, viene effettuato mediante apposite ordinanze sindacali di contenimento ovvero di limitazioni nell'uso
6. Si deve pertanto intendere che, al momento, il numero delle utenze con corrispettivo forfettario è pari al totale dei titolari di contratto di somministrazione per uso privato o pubblico