

PIANO TARIFFARIO

ALLEGATO 4

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del. 639/2023/RIDR
VRG ²⁰²³	euro	118.108.837
pop + 0,25 pop _{id}	n. abitante	438.779
$\frac{VRG^{2022}}{pop} \leq VRG_{PM}^{(SI)}$ oppure $\frac{VRG^{2022}}{pop} \geq VRG_{PM}^{(NO)}$	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativi: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significativi: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2022}^{2024} IP_a^{ESP} + CFP_a^{ESP}$	euro	251.120.657
RAB _{MT,3}	euro	207.735.454
$\frac{\sum_{2022}^{2024} IP_a^{ESP} + CFP_a^{ESP}}{RAB_{MT,3}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2022}^{2024} IP_a^{ESP} + CFP_a^{ESP}}{RAB_{MT,3}} > \omega$ (NO)	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
V	(0,4-0,8)	0,80
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	V

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNnew, ERC

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031
Opex ^{net}	euro	37.583.908	37.801.468	38.863.852	38.863.852	38.863.852	38.863.852	39.521.854	39.521.854
Opex ^{id}	euro	15.673.521	18.035.732	18.742.634	15.820.818	15.820.817	15.820.818	17.667.427	17.667.427
Opex ^{net-id}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^{net-id}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^{net-id}	euro	1.478.806	1.478.806	1.478.806	1.478.806	1.478.806	1.478.806	1.478.806	1.478.806
Op ^{net-id}	euro	540.072	540.072	540.072	540.072	540.072	540.072	540.072	540.072
Op ^{net-id}	euro	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Opex ^{net-id} (al netto degli ERC)	euro	55.506.306	58.086.079	59.855.363	56.933.547	56.933.547	56.933.547	59.438.160	59.438.160
AMM ^{id}	euro	34.625.718	30.978.181	29.620.862	27.127.811	22.483.817	25.293.145	33.962.865	35.360.542
OF ^{id}	euro	8.490.948	8.096.393	8.608.766	7.396.591	6.813.065	6.113.575	5.513.572	4.689.984
OFisc ^{id}	euro	3.147.359	2.977.905	3.111.600	2.680.774	2.476.443	2.181.533	1.983.795	1.713.864
ACUIT ^{net-id}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Capex ^{net-id} (al netto degli ERC)	euro	46.264.026	42.052.478	41.341.229	37.205.175	31.773.325	33.588.253	41.460.231	41.764.390
IP ^{net-id}	euro	41.494.974	23.099.088	21.475.249	29.933.261	32.307.555	34.637.198	33.934.602	30.675.395
Capex ^{net-id}	euro	51.708.582	46.950.398	45.965.630	46.478.976	40.199.006	48.823.858	57.287.421	59.743.273
FN ^{new-a}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
ERC ^{net-id}	euro	5.444.556	4.897.920	4.624.401	9.273.801	8.425.681	15.235.605	15.827.189	17.978.883
ERC ^{net-id}	euro	11.375.687	11.865.706	10.803.323	10.803.323	10.803.323	10.803.323	10.803.323	10.803.323
ERC ^{net-id}	euro	16.820.243	16.763.626	15.427.724	20.077.124	19.229.004	26.038.928	26.630.512	28.782.206

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031
FN ^{id}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM ^{net-id}	euro	0	2.933.114	1.801.598	6.702.064	14.757.966	7.856.783	8.904.355	11.934.712
ACUIT ^{net-id}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
FoN ^{id}	euro	0	2.933.114	1.801.598	6.702.064	14.757.966	7.856.783	8.904.355	11.934.712

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031
Opex ^{net-id}	euro	55.506.306	58.086.079	59.855.363	56.933.547	56.933.547	56.933.547	59.438.160	59.438.160
Capex ^{net-id}	euro	46.264.026	42.052.478	41.341.229	37.205.175	31.773.325	33.588.253	41.460.231	41.764.390
FoN ^{id}	euro	0	2.933.114	1.801.598	6.702.064	14.757.966	7.856.783	8.904.355	11.934.712
RC ^{net-id}	euro	2.000.000	2.000.000	5.846.089	5.839.533	6.600.331	7.462.545	722.000	722.000
ERC ^{net-id}	euro	16.820.243	16.763.626	15.427.724	20.077.124	19.229.004	26.038.928	26.630.512	28.782.206
VRG ^{net-id} predisposto dal soggetto competente	euro	120.590.576	121.835.298	124.272.003	126.757.444	129.294.172	131.880.056	137.155.258	142.641.468

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031
VRG ^{net-id} predisposto dal soggetto competente	euro	120.590.576	121.835.298	124.272.003	126.757.444	129.294.172	131.880.056	137.155.258	142.641.468
R ^{net-id}	euro	772.757	540.634	540.634	540.634	540.634	540.634	540.634	540.634
$\sum_{i=1}^n \text{tariff}_{i,VRG}^{net-id}$	euro	117.452.371	116.562.669	116.562.669	116.562.669	116.562.669	116.562.669	116.562.669	116.562.669
g ^{net-id} predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,020	1,040	1,061	1,082	1,104	1,126	1,171	1,218

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,106	1,128	1,151	1,174	1,197	1,221	1,270
VRG ^{net-id} (coerente con g applicabile)	euro	120.590.576	121.835.298	124.272.003	126.757.444	129.294.172	131.880.056	137.155.258	142.641.468
g ^{net-id} applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,020	1,040	1,061	1,082	1,104	1,126	1,171	1,218

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031
Quota da recupero efficienza (€inc)	€inc	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
$(1 + \frac{OP}{100}) \cdot \text{max}(0, \Delta \text{Opex})$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0

INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031
Investimenti al lordo dei contributi	euro	56.759.799	49.610.650	44.869.413	31.600.861	33.014.602	35.265.332	34.562.736	31.663.663
Contributi	euro	15.264.826	26.511.581	23.394.164	1.667.599	707.047	628.134	628.134	988.268
Investimenti al netto dei contributi	euro	41.494.974	23.099.068	21.475.249	29.933.261	32.307.555	34.637.198	33.934.602	30.675.395
CIN	euro	254.506.601	246.272.752	251.221.333	253.072.235	245.871.363	231.941.805	209.480.085	164.768.109
CIN _{id}	euro	59.225.525	63.094.633	63.142.408	77.763.339	85.358.861	77.447.446	75.526.367	52.089.590
OF/CIN	%	3,78%	3,63%	3,67%	3,49%	3,27%	3,42%	3,25%	3,41%

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/RIDR)

	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	248.541
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	-5.451.522
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	5.700.063
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del. 639/2023/RIDR
D ₃	euro	1.019.721.445
FAP _{cl,1}	euro	875.287.606
CFP _{cl,1}	euro	301.998.238
FAP _{cl,1}	euro	244.932.765
LIC	euro	-0
VR a fine concessione	euro	88.812.366

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ricavi da tariffe	euro	118.720.493	117.665.074	116.328.218	113.941.837	107.688.584	116.332.301	127.262.459	129.678.774
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	13.232.533	17.250.180	17.989.455	19.489.274	23.122.598	25.903.269	26.351.370	26.972.024
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	788.219	562.480	573.730	585.204	596.916	608.854	633.208	658.537
Totale Ricavi	euro	132.741.245	135.477.734	134.891.403	134.016.315	131.408.098	142.844.424	154.247.038	157.309.335
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	40.541.220	43.872.829	44.579.730	41.657.914	39.657.913	39.657.914	42.315.917	42.315.917
Costo del personale	euro	24.507.874	24.507.874	24.507.874	24.507.874	24.507.874	24.507.874	24.507.874	24.507.874
Totale Costi	euro	65.049.093	68.380.702	69.087.604	66.165.788	64.165.787	64.165.788	66.823.790	66.823.790
MOL	euro	67.692.151	67.097.032	65.803.799	67.850.528	67.242.311	78.678.637	87.423.247	90.485.544
Ammortamenti	euro	41.414.268	51.038.831	51.820.766	60.420.941	65.928.352	76.594.743	77.875.835	78.257.349
Reddito Operativo	euro	26.277.883	16.058.201	13.983.033	7.429.587	1.313.959	2.083.894	9.547.413	12.228.195
Interessi passivi	euro	3.381.274	2.881.587	2.171.529	1.571.662	939.465	160.344	-	-
Risultato ante imposte	euro	22.896.609	13.176.615	11.811.504	5.857.925	374.494	1.923.550	9.547.413	12.228.195
IRES	euro	5.495.186	3.162.388	2.834.761	1.405.902	89.879	461.652	2.291.379	2.934.767
IRAP	euro	1.345.428	822.180	715.931	380.395	67.275	106.695	488.828	626.084
Totale imposte	euro	6.840.614	3.984.567	3.550.692	1.786.297	157.153	568.347	2.780.207	3.560.850
Risultato di esercizio	euro	16.055.996	9.192.047	8.260.812	4.071.628	217.341	1.355.202	6.767.206	8.667.345

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	120.318.037	118.024.146	121.574.807	119.141.869	113.604.415	123.072.846	127.262.459	129.678.774
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	772.247	751.527	766.558	781.889	797.536	813.487	846.027	879.868
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	788.219	562.480	573.730	585.204	596.916	608.854	633.208	658.537
RICAVI OPERATIVI	euro	121.878.502	119.338.153	122.915.095	120.508.963	114.998.867	124.495.187	128.741.694	131.217.178
Costi operativi	euro	65.049.093	68.380.702	69.087.604	66.165.788	64.165.787	64.165.788	66.823.790	66.823.790
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	65.049.093	68.380.702	69.087.604	66.165.788	64.165.787	64.165.788	66.823.790	66.823.790
Imposte	euro	6.840.614	3.984.567	3.550.692	1.786.297	157.153	568.347	2.780.207	3.560.850
IMPOSTE	euro	6.840.614	3.984.567	3.550.692	1.786.297	157.153	568.347	2.780.207	3.560.850
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	49.988.795	46.972.884	50.276.799	52.556.878	50.675.927	59.761.052	59.137.697	60.832.537
Variazioni circolante commerciale	euro	5.712.553	- 1.154	- 1.545.164	- 2.068.138	1.262.282	- 1.971.575	- 725.647	- 1.086.953
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	55.701.347	44.877.714	48.731.635	50.488.741	51.938.209	57.789.477	58.412.050	59.745.584
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	-	2.933.114	1.801.598	6.702.064	14.757.966	7.856.783	8.904.355	11.934.712
Altri investimenti	euro	56.759.799	46.677.535	43.067.815	24.898.796	18.256.636	27.408.549	25.658.382	19.728.950
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 1.058.452	- 4.732.935	3.862.222	18.887.880	18.923.608	22.524.144	23.849.313	28.081.921
FoNI	euro	-	2.933.114	1.801.598	6.702.064	14.757.966	7.856.783	8.904.355	11.934.712
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	0	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	15.264.826	26.511.581	23.394.164	1.667.599	707.047	628.134	628.134	988.268
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	14.206.374	24.711.760	29.057.984	27.257.544	34.388.620	31.009.061	33.381.802	41.004.901
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	10.825.100	14.706.120	18.876.000	20.543.380	25.308.140	5.168.020	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	3.381.274	2.881.587	2.171.529	1.571.662	939.465	160.344	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	0	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	0	0	-	-	-	-	-
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	14.206.374	17.587.707	21.047.529	22.115.042	26.247.605	5.328.364	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	7.124.054	8.010.455	5.142.502	8.141.015	25.680.697	33.381.802	41.004.901
Valore residuo a fine concessione	euro								88.812.366
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro								- 0

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	13,23%
TIR levered	%	3,53%
ADSCR	n.	1,41
DSCR minimo	n.	1,41
LLCR	n.	2,08

