

Comune di MEZZOLOMBARDO

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO E DEGLI INVESTIMENTI

Periodo di riferimento

Inserire le date del o degli anni di proiezione economico-finanziaria adottata

Anno 1 (n)

Anno 2 (n+1)

Anno 3 (n+2)

nota

I costi riportati nel presente documento si riferiscono all'anno **n** (anno precedente quello di approvazione del piano finanziario), **n+1** (anno in corso), **n+2** (anno di previsione). Tutti i costi sono indicati in Euro ed al netto di I.V.A.. Per la loro determinazione si è tenuto conto dell'andamento dell'inflazione e i recuperi di produttività, come da Allegato 1 del D.P.R. 158/99.

Piano finanziario ex art. 8 DPR 158/99

Costi Gestione Servizi RU Indifferenziati (CGIND)

(€)

	2015
	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	99.094
Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	50.233
Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	61.424
Altri Costi (AC)	2.599
TOTALE (CGIND)	213.351

	2016
	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	98.978
Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	51.519
Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	63.595
Altri Costi (AC)	7.859
TOTALE (CGIND)	221.950

	2017
	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	94.776
Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	42.842
Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	60.155
Altri Costi (AC)	1.500
TOTALE (CGIND)	199.273

Costi Trattamento e Riciclo (CTR)

(€)

2015									
	RSU - Autom.	RSU - Tradiz.	Frazione Secca	RSU Ingombranti	RSU-RSUA Container	Raccolte presso i Centri	Quota amm.to discariche	Altro	TOTALE
Raccolta-Trasporto	0,00	0,00	33.098,30	4.462,72	7.856,34	0,00	0,00	285,78	45.703,13
Trattamento-Smaltimento	0,00	0,00	41.129,12	12.183,67	10.608,74	0,00	0,00	628,98	64.550,52
Attività connesse	0,00	0,00	4.530,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.530,24
TOTALE Costi in Economia	0,00	0,00	78.757,66	16.646,38	18.465,09	0,00	0,00	914,76	114.783,89
Costi di acquisizione del servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi da valorizzazione rifiuti e/o per servizi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00	0,00	0,00	76,49	3.126,49
Totale Costi	0,00	0,00	78.757,66	16.646,38	15.415,09	0,00	0,00	838,27	111.657,39

2016									
	RSU - Autom.	RSU - Tradiz.	Frazione Secca	RSU Ingombranti	RSU-RSUA Container	Raccolte presso i Centri	Quota amm.to discariche	Altro	TOTALE
Raccolta-Trasporto	0,00	0,00	35.474,24	5.373,01	3.575,00	0,00	0,00	504,06	44.926,31
Trattamento e Smaltimento	0,00	0,00	46.420,37	10.531,10	9.024,06	0,00	0,00	669,03	66.644,57
Attività connesse	0,00	0,00	6.593,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.593,14
TOTALE Costi in Economia	0,00	0,00	88.487,75	15.904,11	12.599,07	0,00	0,00	1.173,09	118.164,02
Costi di acquisizione del servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi da valorizzazione rifiuti e/o per servizi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00
Totale Costi	0,00	0,00	88.487,75	15.904,11	9.549,07	0,00	0,00	1.173,09	115.114,02

2017									
	RSU - Autom.	RSU - Tradiz.	Frazione Secca	RSU Ingombranti	RSU-RSUA Container	Raccolte presso i Centri	Quota amm.to discariche	Altro	TOTALE
Raccolta-Trasporto	0,00	0,00	37.003,32	3.998,44	1.672,35	0,00	0,00	168,27	42.842,39
Trattamento e Smaltimento	0,00	0,00	40.965,47	12.312,00	9.828,27	0,00	0,00	129,07	63.234,80
Attività connesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Costi in Economia	0,00	0,00	77.968,79	16.310,44	11.500,62	0,00	0,00	297,34	106.077,19
Costi di acquisizione del servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi da valorizzazione rifiuti e/o per servizi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00	0,00	0,00	29,74	3.079,74
Totale Costi	0,00	0,00	77.968,79	16.310,44	8.450,62	0,00	0,00	267,60	102.997,45

Costi Raccolta Differenziata (CRD)
2015

	ORGANICO	CARTA	CARTONE	VETRO	PLASTICA	FRIGORIFERI	TELEVISORI	FERRO	VEGETALI	ACCUM.PB	INDUMENTI	Altre Raccolte Differenziate	TOTALE
Materiale 1				LATTINE	NYLON	CONGELAT.	MONITORS	RAME	LEGNO				
Materiale 2				BARATTOLI	POLISTIROLO	CONDIZION.	COMPUTERS	ALLUMINIO					
Materiale 3							ALTRE APP.N.P.						
Materiale 4													
Raccolta-Trasporto	76.738,77	44.568,78	20.412,95	5.914,46	42.085,84	0,00	0,00	1.773,79	9.626,30	152,10	6.076,92	3.392,77	210.742,67
Trattamento-Smaltimento	61.899,88	0,00	0,00	0,00	42.663,77	0,00	0,00	0,00	14.647,34	0,00	0,00	4.397,10	123.608,08
Attività connesse	547,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547,35
TOTALE Costi in Economia	139.185,99	44.568,78	20.412,95	5.914,46	84.749,61	0,00	0,00	1.773,79	24.273,64	152,10	6.076,92	7.789,87	334.898,10
Costi di acquisizione del servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978,22	978,22
Contributi CONAI e ricavi da cessione materiali	0,00	23.599,48	14.793,73	8.043,17	61.795,70	1.098,73	909,32	8.425,91	672,07	1.774,56	3.764,80	0,00	124.877,47
Totale Costi	139.185,99	20.969,30	5.619,22	-2.128,72	22.953,91	-1.098,73	-909,32	-6.652,12	23.601,57	-1.622,46	2.312,12	8.768,09	210.998,85

2016

	ORGANICO	CARTA	CARTONE	VETRO	PLASTICA	FRIGORIFERI	TELEVISORI	FERRO	VEGETALI	ACCUM.PB	INDUMENTI	Altre Raccolte Differenziate	TOTALE
Materiale 1				LATTINE	NYLON	CONGELAT.	MONITORS	RAME	LEGNO				
Materiale 2				BARATTOLI	POLISTIROLO	CONDIZION.	COMPUTERS	ALLUMINIO					
Materiale 3							ALTRE APP.N.P.						
Materiale 4													
Raccolta-Trasporto	131.045,27	41.572,95	23.104,92	5.798,81	42.268,73	0,00	0,00	1.785,32	9.059,32	210,73	6.918,13	2.450,81	264.214,97
Trattamento-Smaltimento	72.027,57	0,00	0,00	0,00	37.777,62	0,00	0,00	0,00	15.232,68	0,00	0,00	5.535,70	130.573,56
Attività connesse	1.054,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.054,96
TOTALE Costi in Economia	204.127,80	41.572,95	23.104,92	5.798,81	80.046,35	0,00	0,00	1.785,32	24.291,99	210,73	6.918,13	7.986,51	395.843,50
Costi di acquisizione del servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659,92	659,92
Contributi CONAI e ricavi da cessione materiali	0,00	19.136,49	14.407,20	8.346,02	42.090,51	763,17	662,61	7.252,80	570,96	1.560,68	3.936,40	211,84	98.938,68
Totale Costi	204.127,80	22.436,46	8.697,72	-2.547,21	37.955,84	-763,17	-662,61	-5.467,49	23.721,04	-1.349,95	2.981,73	8.434,59	297.564,73

2017

	ORGANICO	CARTA	CARTONE	VETRO	PLASTICA	FRIGORIFERI	TELEVISORI	FERRO	VEGETALI	ACCUM.PB	INDUMENTI	Altre Raccolte Differenziate	TOTALE
Materiale 1				LATTINE	NYLON	CONGELAT.	MONITORS	RAME	LEGNO				
Materiale 2				BARATTOLI	POLISTIROLO	CONDIZION.	COMPUTERS	ALLUMINIO					
Materiale 3							ALTRE APP.N.P.						
Materiale 4													
Raccolta-Trasporto	109.862,39	33.498,11	23.054,83	5.046,44	45.507,74	420,05	1.049,27	1.964,66	14.985,54	91,51	4.017,46	5.085,53	244.583,54
Trattamento-Smaltimento	61.815,88	0,00	0,00	0,00	42.892,29	0,00	0,00	0,00	13.677,51	0,00	0,00	3.958,24	122.343,93
Attività connesse	1.317,35	0,00	0,00	0,00	791,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	757,48	2.866,77
TOTALE Costi in Economia	172.995,62	33.498,11	23.054,83	5.046,44	89.191,98	420,05	1.049,27	1.964,66	28.663,04	91,51	4.017,46	9.801,25	369.794,24
Costi di acquisizione del servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi CONAI e ricavi da cessione materiali	0,00	21.280,34	15.792,86	9.851,60	59.070,95	0,40	2,11	3.826,34	663,82	1.094,54	4.200,80	293,60	116.077,35
Totale Costi	172.995,62	12.217,77	7.261,97	-4.805,16	30.121,03	419,65	1.047,17	-1.861,68	27.999,22	-1.003,02	-183,34	9.507,65	253.716,89

Costi Comuni (CC)

(€)

	2015
	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	45.175,23
Costi Generali di Gestione (CGG)	144.084,83
Costi Generali di Gestione (CRM-CRZ-CAM)	28.676,43
Costi Comuni Diversi (CCD)	38.000,20
TOTALE (CC)	255.936,69

	2016
	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	46.924,40
Costi Generali di Gestione (CGG)	123.047,99
Costi Generali di Gestione (CRM-CRZ-CAM)	36.566,41
Costi Comuni Diversi (CCD)	37.159,32
TOTALE (CC)	243.698,12

	2017
	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	49.555,26
Costi Generali di Gestione (CGG)	99.731,90
Costi Generali di Gestione (CRM-CRZ-CAM)	36.343,11
Costi Comuni Diversi (CCD)	49.201,63
TOTALE (CC)	234.831,89

Piano Investimenti (€)	Cespiti correnti		2015		2016		2017	
	N°	Val.netto*	N°	Valore**	N°	Valore**	N°	Valore**
Spazzamento e lavaggio								
Motocarri		0		0		0		0
Mezzi polivalenti		0		0		0		0
Autospazzatrici		0		0		0		0
Irroratrici d'acqua		0		0		0		0
Automezzi lavaggio cassonetti		0		0		0		0
Altro		0		0		0		0
Totale		0		0		0		0
Raccolta e trasporto RU indifferenziati								
Compattatori		403.009		155.660		330.000		172.000
Motocarri		0		0		0		0
Altri mezzi		0		0		0		0
Contenitori		43.368		3.920		8.100		10.000
Altro: Manutenzioni straordinarie		0		0		65.000		50.000
Totale		446.377		159.580		403.100		232.000
Raccolta differenziata								
Compattatori		297.176		269.380		120.000		390.000
Motocarri		0		0		0		0
Altri mezzi		22.011		0		100.000		30.000
Contenitori		122.170		18.220		70.000		55.000
Containers scarrabili e presscontainers		295.257		48.520		40.000		45.000
Totale		736.613		336.120		330.000		520.000
smaltimento								
Piattaforme ecologiche - CRM -CRZ		321.106		0		48.000		60.000
Selezione Frazione Umida		0		0		0		0
Compostaggio		0		0		0		0
Selezione Frazione Secca		0		0		0		0
CDR		0		0		0		0
Termovalorizzazione		0		0		0		0
Impianto selezione multimateriale		0		0		80.000		165.000
Discarica		0		0		0		0
Altri impianti		15.405		3.902		0		0
Totale		336.511		3.902		128.000		225.000
Attività centrali								
Immob. per att.igiene urb. e raccolta		1.364.562		234.973		153.000		80.000
Terreni industriali		888.971		0		0		0
Dotazioni informatiche		27.849		26.650		20.000		25.000
Altro		3.029		1.360		10.000		5.000
Totale		2.284.411		262.983		183.000		110.000
TOTALE Investimenti		3.803.912		762.585		1.044.100		1.087.000

Piano Ammortamenti ASIA		2015	2016	2017
(€)		Totale *	Totale *	Totale *
Spazzamento e lavaggio				
Motocarri		0	0	0
Mezzi polivalenti		0	0	0
Autospazzatrici		0	0	0
Irroratrici d'acqua		0	0	0
Automezzi lavaggio cassonetti		0	0	0
Altro		0	0	0
Totale		0	0	0
Raccolta e trasporto RU indifferenziati				
Compattatori		102.982	124.600	147.904
Motocarri		0	0	0
Altri mezzi		0	0	0
Contentori		18.084	17.200	18.321
Altro		0	0	0
Totale		121.066	141.800	166.225
Raccolta differenziata				
Compattatori		55.485	86.100	71.259
Motocarri		0	0	0
Altri mezzi		9.019	23.200	20.745
Contentori		31.423	33.600	28.257
Containers scarrabili e presscont.		66.386	64.200	64.420
Totale		162.313	207.100	184.681
Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento				
Piattaforme ecologiche		15.917	15.917	15.917
Selezione Frazione Umida		0	0	0
Compostaggio		0	0	0
Selezione Frazione Secca		0	0	0
CDR		0	0	0
Termovalorizzazione		0	0	0
Incenerimento		0	0	0
Discarica		0	0	0
Altri impianti		8.177	12.490	10.880
Totale		24.095	28.407	26.797
Attività centrali				
Immob. per att.igiene urb. e raccolta		63.640	73.363	64.840
Immobili per le Direzioni centrali		0	0	0
Dotazione informatiche		10.597	6.300	21.132
Altro		8.218	6.430	14.443
Totale		82.455	86.093	100.414
TOTALE Ammort. anno		389.928	463.400	478.117
Quota di competenza comunale		47.355	55.079	53.352

* Valore totale degli ammortamenti previsti nell'anno

Piano Ammortamenti		2015	2016	2017
(€)		Totale *	Totale *	Totale *
Spazzamento e lavaggio				
Motocarri				
Mezzi polivalenti				
Autospazzatrici				
Irroratrici d'acqua				
Altri mezzi		9.554,83	11.537,38	7.702,99
Altro				
Totale		9.554,83	11.537,38	7.702,99
Raccolta e trasporto RU indifferenziati				
Compattatori				
Motocarri				
Altri mezzi				
Contenitori				
Altro				
Totale		0,00	0,00	0,00
Raccolta differenziata				
Compattatori				
Motocarri				
Altri mezzi				
Contenitori				
Altro				
Totale		0,00	0,00	0,00
Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento				
Piattaforme ecologiche				
Selezione Frazione Umida				
Compostaggio				
Selezione Frazione Secca				
CDR				
Termovalorizzazione				
Incenerimento				
Discarica				
Altri impianti				
Totale		0,00	0,00	0,00
Attività centrali				
Immob. per att.igiene urb. e raccolta				
Immobili per le Direzioni centrali				
Dotazione informatiche				
Altro				
Totale		0,00	0,00	0,00
TOTALE Ammort. anno		9.554,83	11.537,38	7.702,99

* Valore totale degli ammortamenti previsti nell'anno

Costo d'Uso del Capitale (CK)		2015	2016	2017
Base % del tasso r_n ex allegato 1, D.P.R. 158/99		2,00%	2,00%	2,00%
Tasso di riferimento ("Rendistato Lordo")		0,00%	1,92%	1,11%
Tasso (%) di remunerazione del capitale impiegato	r_n	2,00%	3,92%	3,11%
Capitale netto contabilizzato es. precedente **	KN_{n-1}	3.628.485	3.803.912	3.792.871
Investimenti *	I_n	762.585	1.044.100	1.087.000
Fattore correttivo *	F_n	0	435.352	-757.093
Remunerazione del capitale * - $R_n = r_n (KN_{n-1} + I_n + F_n)$	R_n	0	22.727	13.910
Ammortamenti *	Amm_n	56.910	66.616	61.055
Accantonamenti per rischi su crediti (CK)	Acc_n	60.302	48.800	55.282
Costo d'uso del capitale * - $CK_n = Amm_n + Acc_n + R_n$	CK_n	117.212	138.143	130.246

** immobilizzazioni nette

Determinazione dei costi della Tariffa

(€)

Costi di spazzamento e lavaggio strade (CSL)
+ Costi Gestione Servizi RU Indiff. (CGIND)
+ Costi Gestione Raccolta Differenziata (CGD)
+ Costi Comuni (CC)
+ Costo d'Uso del Capitale (CK)
= Totale Componenti di costo della Tariffa

2015	2016	2017
99.093,89	98.977,53	94.775,98
114.256,80	122.972,73	104.497,45
210.998,85	297.564,73	253.716,89
255.936,69	243.698,12	234.831,89
117.211,74	138.143,18	130.246,21
797.497,97	901.356,30	818.068,42

2015	2016	2017
Totale	Totale	Totale

Costi Gestione Servizi RU Indiff. (CGIND)	Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	99.094	98.978	94.776
	Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	50.233	51.519	42.842
	Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	61.424	63.595	60.155
	Altri Costi (AC)	2.599	7.859	1.500
	Costi Gestione Servizi RU Indiff. (CGIND)	213.351	221.950	199.273
Costi Gestione Raccolta (CGD)	ORGANICO - - -	139.186	204.128	172.996
	CARTA - - -	20.969	22.436	12.218
	CARTONE - - -	5.619	8.698	7.262
	VETRO LATTINE BARATTOLI -	-2.129	-2.547	-4.805
	PLASTICA NYLON POLISTIROLO -	22.954	37.956	30.121
	FRIGORIFERI CONGELAT. CONDIZION. -	-1.099	-763	420
	TELEVISORI MONITORS COMPUTERS ALTRE APP.N.P.	-909	-663	1.047
	FERRO RAME ALLUMINIO -	-6.652	-5.467	-1.862
	VEGETALI LEGNO - -	23.602	23.721	27.999
	ACCUM.PB - - -	-1.622	-1.350	-1.003
	INDUMENTI - - -	2.312	2.982	-183
	Altre Raccolte Differenziate	8.768	8.435	9.508
	Costi raccolta trattamento e riciclo per materiale differenziato (CRD+CTR)	210.999	297.565	253.717
	RSU - Autom.	0	0	0
	RSU - Tradiz.	0	0	0
	Frazione Secca	78.758	88.488	77.969
	RSU Ingombranti	16.646	15.904	16.310
	RSU-RSUA Container	15.415	9.549	8.451
	Raccolte presso i Centri	0	0	0
	Quota amm.to discariche	0	0	0
	Altro	838	1.173	268
Costi raccolta trattamento e smaltimento rifiuto indifferenziato (CRT+CTS)	111.657	115.114	102.997	
TOTALE Costi Operativi di Gestione (CG)	322.656	412.679	356.714	
Costi Comuni (CC)	Costi Ammin.Accert.Riscoss. e Contenz.(CARC)	45.175	46.924	49.555
	Costi Generali di Gestione (CGG)	172.761	159.614	136.075
	Costi Comuni Diversi (CCD)	38.000	37.159	49.202
	Costi Comuni (CC)	255.937	243.698	234.832
TOTALE Costi di Gestione (FABBIS. GEST. CORRENTE)	680.286	763.213	687.822	
Investimenti	Spazzamento e lavaggio	0	0	0
	Raccolta e trasporto RU indifferenziati	159.580	403.100	232.000
	Raccolta differenziata	336.120	330.000	520.000
	Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento	3.902	128.000	225.000
	Attività centrali	262.983	183.000	110.000
	Investimenti complessivi ASIA	762.585	1.044.100	1.087.000
FABBISOGNO PER INVESTIMENTI DI COMPETENZA COMUNALE	117.212	138.143	130.246	
DIFFERENZE DI GETTITO	0	-152.133	-28.290	
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO	797.498	749.224	789.779	

Piano finanziario ex art. 8 DPR 158/99

DETERMINAZIONE DELLA COPERTURA DEL FABBISOGNO FINANZIARIO

(€)		2015	2016	2017
TOT. FABBISOGNO GESTIONE CORRENTE		680.286	763.213	687.822
PROVENTI TARIFFARI		964.421	782.855	789.779
SALDO GESTIONE CORRENTE		284.135	19.642	101.957
FABBISOGNO PER INVESTIMENTI		117.212	138.143	130.246
SBILANCIO FINANZIARIO COMPLESSIVO		166.923	-118.501	-28.290
Altre entrate a copertura sbilancio finanziario	DIFFERENZE DI GETTITO NETTE	70.079	152.133	28.290
TOTALE ALTRE ENTRATE		70.079	152.133	28.290
SALDO COMPLESSIVO		237.002	33.632	0