

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) 2017

Anno 2 (n+1) 2018

Anno 3 (n+2) 2019

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)

(€)

	2017
	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	97.298
Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	45.121
Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	54.338
Altri Costi (AC)	0
TOTALE (CGIND)	196.757

	2018
	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	99.156
Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	38.293
Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	58.121
Altri Costi (AC)	1.500
TOTALE (CGIND)	197.071

	2019
	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	96.563
Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	38.629
Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	53.913
Altri Costi (AC)	1.500
TOTALE (CGIND)	190.606

Costi Trattamento e Riciclo (CTR)

(€)

2017									
	RSU - Autom.	RSU - Tradiz.	Frazione Secca	RSU Ingombrianti	RSU-RSUA Container	Raccolte presso i Centri	Quota amm.to discariche	Altro	TOTALE
Raccolta-Trasporto	0,00	0,00	33.633,93	4.509,29	2.433,94	0,00	0,00	1.580,29	42.111,44
Trattamento-Sanallimento	0,00	0,00	36.578,40	9.707,20	12.169,60	0,00	0,00	1.682,48	60.139,68
Attività connesse	0,00	0,00	3.009,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.009,64
TOTALE Costi in Economia	0,00	0,00	73.223,97	14.216,49	14.605,54	0,00	0,00	3.214,78	105.260,77
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	3.888,56	0,00	0,00	1.923,10	5.801,66
Totale Costi	0,00	0,00	73.223,97	14.216,49	10.726,98	0,00	0,00	1.291,68	99.459,11
2018									
	RSU - Autom.	RSU - Tradiz.	Frazione Secca	RSU Ingombrianti	RSU-RSUA Container	Raccolte presso i Centri	Quota amm.to discariche	Altro	TOTALE
Raccolta-Trasporto	0,00	0,00	33.291,81	3.711,91	984,51	0,00	0,00	304,99	38.293,21
Trattamento e Sanallimento	0,00	0,00	39.903,99	11.914,65	9.247,50	0,00	0,00	143,43	61.209,26
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	73.195,50	15.626,55	10.232,00	0,00	0,00	448,41	98.502,47
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	38,09	3.088,09
Total Costi	0,00	0,00	73.195,50	15.626,55	7.182,00	0,00	0,00	410,32	96.414,38
2019									
	RSU - Autom.	RSU - Tradiz.	Frazione Secca	RSU Ingombrianti	RSU-RSUA Container	Raccolte presso i Centri	Quota amm.to discariche	Altro	TOTALE
Raccolta-Trasporto	0,00	0,00	33.783,72	2.341,67	1.861,77	0,00	0,00	193,65	38.180,32
Trattamento e Sanallimento	0,00	0,00	38.398,04	6.163,16	11.914,04	0,00	0,00	260,26	56.725,51
Attività connesse	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,00
TOTALE Costi in Economia	448,00	0,00	72.171,77	8.504,84	13.775,81	0,00	0,00	453,91	95.354,33
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	2.800,00	0,00	0,00	12,10	2.812,10
Totale Costi	448,00	0,00	72.171,77	8.504,84	10.975,81	0,00	0,00	441,82	92.542,23

Costi Raccolta Differenziata (CRD)

2017									
	Materiale 1 ORGANICO	CARTA	CARTONE	VETRO	PLASTICA	FRIGORIFERI	TELEVISORI	FERRO	VEGETALI
	Materiale 2			LATTINE	NYLON	CONGELAT.	MONITORS	RAME	ACCUM.PB
	Materiale 3			BARATTOLI	POLISTIROLO	CONDIZION.	COMPUTERS	ALLUMINIO	
	Materiale 4						ALTRI APP.N.P.		
Raccolta-Trasporto	111.626,26	43.563,31	29.073,50	7.390,31	49.796,30	29,47	41,02	3.443,15	15.491,48
Trattamento-Smaltimento	59.832,78	0,00	0,00	0,97	41.229,00	97,71	62,43	0,00	13.824,84
Attività connesse	12.061,78	866,34	0,00	0,00	1.468,22	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Costi in Economia	183.520,83	44.429,65	29.073,50	7.391,28	92.493,51	127,18	21,41	3.443,15	29.316,32
Costi di acquisizione del servizio	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	29.685,14	18.386,07	10.662,54	69.523,48	664,39	3.477,44	12.740,39	648,03
Totale Costi	183.520,83	14.744,51	10.487,42	-3.271,26	22.970,04	-537,22	-3.456,03	-9.297,24	28.668,29
									-2.322,33
									527,49
									9.255,33
									251.289,82

2018									
	Materiale 1 ORGANICO	CARTA	CARTONE	VETRO	PLASTICA	FRIGORIFERI	TELEVISORI	FERRO	VEGETALI
	Materiale 2			LATTINE	NYLON	CONGELAT.	MONITORS	RAME	ACCUM.PB
	Materiale 3			BARATTOLI	POLISTIROLO	CONDIZION.	COMPUTERS	ALLUMINIO	
	Materiale 4						ALTRI APP.N.P.		
Raccolta-Trasporto	103.117,07	35.565,27	23.561,36	5.476,38	47.144,82	101,22	-65,92	2.127,04	17.166,38
Trattamento-Smaltimento	35.829,95	0,00	0,00	0,00	65.714,66	0,00	0,00	0,00	17.561,09
Attività connesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Costi in Economia	158.947,02	35.565,27	23.561,36	5.476,38	112.859,47	101,22	-65,92	2.127,04	34.727,47
Costi di acquisizione del servizio	0,90	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	33.011,74	15.698,78	9.734,81	77.723,38	0,41	2,08	3.740,86	700,85
Totale Costi	158.947,02	2.553,53	7.862,57	-4.258,42	31.135,49	100,81	-67,99	-1.613,82	3.405,62
									-1.352,81
									1.163,01
									7.779,71
									240.275,72

2019									
	Materiale 1 ORGANICO	CARTA	CARTONE	VETRO	PLASTICA	FRIGORIFERI	TELEVISORI	FERRO	VEGETALI
	Materiale 2			LATTINE	NYLON	CONGELAT.	MONITORS	RAME	ACCUM.PB
	Materiale 3			BARATTOLI	POLISTIROLO	CONDIZION.	COMPUTERS	ALLUMINIO	
	Materiale 4						ALTRI APP.N.P.		
Raccolta-Trasporto	104.451,28	36.252,59	28.168,33	5.768,63	46.725,35	19,45	145,26	2.630,92	16.157,49
Trattamento-Smaltimento	53.619,80	0,00	0,00	0,00	50.594,98	0,00	0,00	0,00	20.186,48
Attività connesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Costi in Economia	158.071,08	36.252,59	28.168,33	5.768,63	97.120,33	19,35	145,26	2.630,92	36.323,97
Costi di acquisizione del servizio	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	9.441,79	13.195,13	9.553,82	77.463,52	243,59	2.174,71	13.753,31	665,83
Totale Costi	158.071,08	26.810,80	14.973,21	-3.835,19	19.656,80	-224,24	-2.029,44	-11.123,00	35.655,14
									-2.736,45
									9.176,01
									244.138,29

Costi Comuni (CC)

(€)

	2017
	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	48.496,11
Costi Generali di Gestione (CGG)	67.760,91
Costi Generali di Gestione (CRM-CRZ-CAM)	36.405,34
Costi Comuni Diversi (CCD)	35.938,65
TOTALE (CC)	188.601,01

	2018
	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	48.294,00
Costi Generali di Gestione (CGG)	111.488,63
Costi Generali di Gestione (CRM-CRZ-CAM)	47.628,91
Costi Comuni Diversi (CCD)	54.334,34
TOTALE (CC)	261.745,87

	2019
	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	48.534,80
Costi Generali di Gestione (CGG)	131.950,96
Costi Generali di Gestione (CRM-CRZ-CAM)	25.139,11
Costi Comuni Diversi (CCD)	63.330,80
TOTALE (CC)	268.955,66

Piano Ammortamenti ASIA		2017	2018	2019
(€)		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		115.933	147.904	133.261
Motocarri		0	0	0
Altri mezzi		0	0	0
Contenitori		12.276	18.321	28.154
Altro		0	0	0
Totale		128.209	166.225	161.415
Raccolta differenziata				
Compattatori		107.015	71.259	123.010
Motocarri		0	0	0
Altri mezzi		0	20.745	29.081
Contenitori		25.089	28.257	62.537
Containers scarrabili e presscont.		63.877	64.420	79.573
Totale		195.982	184.681	294.202
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		1.821	10.880	9.432
Totale		17.739	26.797	25.349
Attività centrali				
Immob. per att.igiene urb. e raccolta		63.734	64.840	63.825
Immobili per le Direzioni centrali		0	0	0
Dotazione informatiche		23.095	21.132	32.464
Altro		35.528	14.443	7.806
Totale		122.357	100.414	104.095
TOTALE Ammort. anno		464.287	478.117	585.061

Piano Ammortamenti (€)	2017	2018	2019		
			Totale *	Totale *	
Spazzamento e lavaggio					
Motocarri					
Mezzi polivalenti					
Autospazzatrici					
Irroratrici d'acqua					
Altri mezzi	7.702,99	18.413,91	22.332,31		
Altro					
Totale	7.702,99	18.413,91	22.332,31		
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					
Immobi. per att.igiene urb. e raccolta					
Immobili per le Direzioni centrali					
Dotazione informatiche					
Altro					
Totale	0,00	0,00	0,00		
TOTALE Ammort. anno					
	7.702,99	18.413,91	22.332,31		

* Valore totale degli ammortamenti previsti nell'anno

Piano finanziario ex art. 8 DPR 158/99

Costo d'Uso del Capitale (CK)

	2017	2018	2019
Base % del tasso r_n ex allegato 1, D.P.R. 158/99	2,00%	2,00%	2,00%
Tasso di riferimento ("Rendistato Lordo")	1,11%	1,27%	2,27%
Tasso (%) di remunerazione del capitale impiegato	r_n	3,11%	3,27%
Capitale netto contabilizzato es. precedente **	K_{N-1}	3.792.871	4.086.273
Investimenti *	I_n	1.087.000	1.173.580
Fattore correttivo *	F_n	-757.093	-530.134
Remunerazione del capitale * - $R_n = r_n (K_{N-1} + I_n + F_n)$	R_n	13.910	16.780
Ammortamenti *	Amm_n	60.832	75.152
Accantonamenti per rischi su crediti (CK)	Acc_n	56.116	57.950
Accantonamenti per agev. e riduzioni	Acc_n	0	0
Costo d'uso del capitale * - $CK_n = Amm_n + Acc_n + R_n$	CK_n	130.858	149.882
Costo d'uso del capitale * - $CK_n = Amm_n + Acc_n + R_n$	CK_n	160.885	

** 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

	2017	2018	2019
97.298,24	99.156,13	96.563,39	
99.459,11	97.914,38	94.042,23	
251.289,82	240.275,72	244.138,29	
188.601,01	261.745,87	268.955,66	
130.858,16	149.882,18	160.884,87	
767.506,34	848.974,28	864.584,45	

	2017	2018	2019
	<i>Totale</i>	<i>Totale</i>	<i>Totale</i>

Costi Gestione Servizi RU Indiff. (CGIND)	Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	97.298	99.156	96.563			
	Costi Raccolta e Trasporto RU (CRT)	45.121	38.293	38.629			
	Costi Trattamento e Smaltimento RU (CTS)	54.338	58.121	53.913			
	Altri Costi (AC)	0	1.500	1.500			
	Costi Gestione Servizi RU Indiff. (CGIND)	196.757	197.071	190.606			
Costi Gestione Raccolta (CGD)	ORGANICO	183.521	158.947	158.071			
	CARTA	14.745	2.554	26.811			
	CARTONE	10.487	7.863	14.973			
	VETRO	LATTINE	BARATTOLI	-3.271	-4.258	-3.825	
	PLASTICA	NYLON	POLISTIROLO	22.970	35.135	19.657	
	FRIGORIFERI	CONGELAT.	CONDIZION.	-537	101	-224	
	TELEVISORI	MONITORS	COMPUTERS	ALTRÉ APP.N.P.	-3.456	-68	-2.029
	FERRO	RAMB	ALLUMINIO	-9.297	-1.614	-11.123	
	VEGETALI	LEGNO	-	28.668	34.027	35.658	
	ACCUM.PB	-	-	-2.322	-1.353	-2.736	
	INDUMENTI	-	-	527	1.163	-269	
	Altre Raccolte Differenziate	-	-	9.255	7.780	9.176	
	Costi raccolta trattamento e riciclo per materiale differenziato (CRD+CTR)	251.290	240.276	244.138			
	RSU - Autom.	-	-	0	0	448	
	RSU - Tradiz.	-	-	0	0	0	
	Frazione Secca	-	-	73.224	73.196	72.172	
	RSU Ingombranti	-	-	14.216	15.627	8.505	
	RSU-RSUA Container	-	-	10.727	7.182	10.976	
	Raccolte presso i Centri	-	-	0	0	0	
	Quota amm.to discariche	-	-	0	0	0	
	Altro	-	-	1.292	410	442	
	Costi raccolta trattamento e smaltimento rifiuto indifferenziato (CRT+CTS)	99.459	96.414	92.542			
TOTALE Costi Operativi di Gestione (CG)		350.749	336.690	336.681			
Costi Comuni (CC)	Costi Ammin.Accert.Riscoss. e Contenz.(CARC)	48.496	48.294	48.535			
	Costi Generali di Gestione (CGG)	104.166	159.118	157.090			
	Costi Comuni Diversi (CCD)	35.939	54.334	63.331			
	Costi Comuni (CC)	188.601	261.746	268.956			
TOTALE Costi di Gestione (FABBIS. GEST. CORRENTE)		636.648	699.092	703.700			
Investimenti	Spazzamento e lavaggio	0	0	0			
	Raccolta e trasporto RU indifferenziati	494.492	257.000	493.440			
	Raccolta differenziata	122.405	403.580	1.124.890			
	Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento	0	424.000	170.000			
	Attività centrali	8.738	89.000	114.000			
	Investimenti complessivi ASIA	625.635	1.173.580	1.902.330			
FABBISOGNO PER INVESTIMENTI DI COMPETENZA COMUNALE		130.858	149.882	160.885			
DIFFERENZE DI GETTITO		-28.290	-48.232	-63.444			
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO		739.217	800.742	801.140			

Piano finanziario ex art. 8 DPR 158/99

DETERMINAZIONE DELLA COPERTURA DEL FABBISOGNO FINANZIARIO

(€)

	2017	2018	2019
TOT. FABBISOGNO GESTIONE CORRENTE	636.648	699.092	703.700
PROVENTI TARIFFARI	875.377	800.742	801.140
SALDO GESTIONE CORRENTE	238.728	101.650	97.441
FABBISOGNO PER INVESTIMENTI	130.858	149.882	160.885
SBILANCIO FINANZIARIO COMPLESSIVO	107.870	-48.232	-63.444
Altre entrate a copertura sbilancio finanziario			
DIFFERENZE DI GETTITO	28.290	48.232	63.444
TOTALE ALTRE ENTRATE	28.290	48.232	63.444
SALDO COMPLESSIVO	136.160	0	0

Piano Finanziario per la definizione della Tariffa "corrispettiva" (importi in € ed IVA esclusa)

2019

Comune di
MEZZOLOMBARDO

descrizione voci	sigla	importi	dettaglio delle voci	costi fissi	costi variabili
Costi comuni (CC)					
Costi amministrativi, di accertamento, riscossione e contenzioso	CARC	270.455,66	spese logistiche e del personale che gestisce la tariffa	48.534,80	
Costi generali di gestione	CGG	157.090,07	l'organizzazione del servizio e costi di gestione dell'ente gestore determinato; quote di costi dei materiali e dei servizi di rete quali	157.090,07	
Costi Comuni Diversi	CCD	63.330,80	di ecocentri, campagna	63.330,80	
Altri costi Comuni	AC	1.500,00	informatica, costi di consulenza e	1.500,00	
Costi Gestione (CG)		433.243,91			
Costi spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche	CSL	96.563,39	mercati, raccolta rifiuti esterni e pulizia verde pubblico	96.563,39	
Costi di raccolta e trasporto RU indifferenziati	CRT	38.628,82	dell'ente gestore, compreso l'eventuale il trasporto presso trattamento in discarica od	38.628,82	
Costi di trattamento e smaltimento RU indifferenziati	CTS	53.913,41	impianto di trattamento secco	53.913,41	
Altri costi sostenuti per smaltimento	AC.S	0,00	art. 71 bis del D.P.G.P. 25 gennaio 1987 n. 141/Legis.	0,00	
Costi di raccolta differenziata per materiale	CRD	246.757,65	o contratto di servizio e/o convenzioni con i gestori	246.757,65	
Costi di trattamento e riciclo	CTR	-2.619,36	frazioni al netto dei ricavi della vendita e dei contributi CONAI	-2.619,36	
Costi per Capitale	CK	160.884,87	immobili, gli accantonamenti per agevolazioni, remunerazione dei	160.884,87	
Differenze di gettito a.p.		-63.443,95	Differenze di gettito a.p.	-57.099,55	-6.344,39
Costo totale del servizio		801.140,50		470.804,37	330.336,13