

COMUNE DI COSTA VOLPINO



PIANO FINANZIARIO

TARES

ANNO 2013

Approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 28 del 29/07/2013



Relazione accompagnatoria del Piano Finanziario

1 PREMESSA NORMATIVA

Come prescritto dalla Legge, il Piano Finanziario è stato predisposto ai sensi dell'articolo 8 del DPR 27 aprile 1999 n. 158. In forza di tale norma deve essere redatto il piano finanziario degli interventi relativi al servizio di igiene ambientale relativo all'esercizio 2012 e 2013.

Il presente documento costituisce la relazione di accompagnamento al piano finanziario, compilata secondo quanto previsto dall'articolo 8 del DPR 158/99, seguendo l'impostazione di massima definita dall'Agenzia Nazionale per l'Ambiente (ANPA ora ISPRA) e Osservatorio Nazionale per i Rifiuti (ONR).

Si riportano nei successivi prospetti i dati di alcuni esercizi precedenti che aiutano a valutare le dinamiche delle grandezze oggetto di informazione. Si riprendono inoltre alcune valutazioni relative all'evoluzione possibile del sistema di raccolta dei rifiuti urbani (RU) elaborate nell'ambito delle Linee Guida predisposte nel mese di Maggio 2013 per il Comune di Costa Volpino.

Il Piano Finanziario approvato contestualmente al bilancio di previsione del Comune ed è da inviare all'Osservatorio Rifiuti di ISPRA entro il 30 giugno 2013, salvo cambiamenti nella Normativa di settore.



2 Sintesi del modello gestionale

Come prescritto dalla Legge, il Piano Finanziario è stato predisposto ai sensi dell'articolo 8 del DPR 27 aprile 1999 n. 158. In forza di tale norma deve essere redatto il piano finanziario degli interventi relativi al servizio

Il servizio di gestione dei rifiuti urbani del Comune di Costa Volpino viene gestito mediante affidamento diretto secondo quanto stabilito nelle Delibere n° 37_2007 e n. 57 /2012 dalla ditta: Costa Servizi srl in liquidazione

La raccolta dei rifiuti urbani in tutto il territorio del Comune di Costa Volpino è effettuata attraverso contenitori stradali, ossia i rifiuti vengono conferiti dai cittadini presso punti raccolta collocati sul territorio in cui sono posizionati cassonetti da 3200 lt per il conferimento di RSU, Carta, Plastica, Lattine, campane per il vetro e ceste per la raccolta del verde.

Tipologia di servizio	n. contenitori	Volume	Frequenza del servizio
Raccolta RSU	135	3200 lt 2400 lt	tri settimanale; territorio diviso tra parte alta e parte bassa
Raccolta CARTA	78	3200 lt	bi settimanale; territorio diviso tra parte alta e parte bassa
Raccolta PLASTICA	71	3200 lt	bi settimanale; territorio diviso tra parte alta e parte bassa
Raccolta VETRO	53	2500 lt	quindicinale
Raccolta LATTINE	47	2400 lt	mensile
Raccolta VERDE	34	2000 lt	settimanale
abiti	5		gestiti da società esterne
pile	3		mensile e comunque quando necessita
medicinali	2		mensile e comunque quando necessita

È stato inoltre attivato un servizio di raccolta domiciliare del cartone presso le utenze commerciali nelle giornate di martedì e venerdì le utenze interessate sono circa 40 localizzate nella zona Piano e Corti.

Per tutte le altre frazioni di rifiuti urbani e assimilati, per cui non è prevista la raccolta tramite contenitori stradali, è previsto invece il conferimento diretto da parte degli utenti presso la piattaforma comunale di via Santa Martina.

La spesa per l'avvio a recupero e smaltimento dei RU viene corrisposta direttamente dal Comune agli impianti di conferimento dei rifiuti.

Raccolta differenziata



Nel corso del 2011, Costa Servizi srl ha raccolto 5.680 ton di rifiuti urbani, di cui il 30,37% è stato intercettato in forma differenziata.

Riferito ai 9.399 abitanti residenti all'1/1/2011, la produzione procapite di rifiuti urbani ammonta a 604,29 kg/ab/anno, dei quali 183,54 kg/ab/anno differenziati.

Utenze

Nella tabella che segue vengono riepilogate le utenze presenti sul territorio di Costa Volpino.

Descrizione	Dati di progetto
Popolazione residente (31/12/2012)	9.524
Famiglie residenti	3.721
Numero medio componenti	2,56
Numero di edifici	4.140
Numero Utenze non domestiche	744

Con il 73% di utenze domestiche in edifici da 1 a 4 famiglie per civico e solo il 5% in edifici con oltre 12 unità, Costa Volpino denota una struttura abitativa di tipo orizzontale.

Distribuzione % utenze per civico

da 1 a 4	73,41%
da 5 a 8	14,47%
da 9 a 12	7,54%
oltre 12	4,59%

Nella tabella che segue sono invece riepilogate le utenze non domestiche potenzialmente interessate dal servizio di raccolta:

Caratterizzazione utenze non domestiche

Categoria	Numero utenze
02-UFFICI-STUDI PROF.-NEGOZI	398
03-INSEDIAM.INDUSTR.COMM.ARTIG.	300
04-CIRCOLI-ESERC.PUBBL.BAR-RISTOR	37
05-ALBERGHI-SALE BILIARDO-RIMESSE	9
Totale complessivo	744

3 Sistema attuale di raccolta e smaltimento

Di seguito viene descritto il servizio esistente alla data del 31-05-2013 che verrà espletato anche nel corso del 2013, secondo quanto previsto dalla Delibera n° 37 del 2007.



Spazzamento e lavaggio strade, piazze pubbliche, parchi:

L'azienda Costa Servizi srl effettua il servizio di spazzamento meccanico (netturbino con autospazzatrice), il servizio di spazzamento manuale, il servizio di lavaggio delle strade ed il servizio di sanificazione ed igienizzazione di zone del Comune particolarmente sporche.

Programma ordinario	meccoleadi	Zona mercato, via Alpini, via Wortley, via Aldo Moro, Via Palach, via Zocchi, via C. Bagioni, Via Folio
	Lunedì, giovedì, sabato	Parcheggi di fronte ai portici (via Nazionale)
	lunedì e venerdì	Rotonda Ponte Barotto
	1 volta mese	via Nazionale
Programma straordinario	inizio aprile	tutte le strade escluse quelle settimanali
	inizio giugno	tutte le strade escluse quelle settimanali
	inizio agosto	tutte le strade escluse quelle settimanali
	fine novembre	tutte le strade escluse quelle settimanali

Il servizio riguarda inoltre lo spurgo dei pozzetti, griglie e bocche di deflusso, con 1 intervento annuo.

Gestione del verde pubblico

Il servizio viene eseguito per quanto riguarda le attività di cura, manutenzione e diserbo di aiuole, camminamenti e zone fioriere del Comune. Nello specifico il servizio di manutenzione del verde prevede il taglio dell'erba bordo strada relativamente alle tre rotonde presenti sul territorio (San Carlo, Grillo, Ponte) e per le passeggiate di T.E., Aiuole Guizzetti e passeggiata Guizzetti.

Servizio spazzamento neve

Tale servizio non rientra più nelle competenze di Costa Servizi ed è affidato dal Comune direttamente ad altri operatori.

Lo stato di crisi della Società infatti non ha consentito negli ultimi anni di rinnovare le attrezzature ed effettuare importanti investimenti per l'ammodernamento delle stesse.

In caso di precipitazione nevosa è' previsto l'intervento per eseguire lo spazzamento delle strade di viabilità principale e per il collegamento tra capoluogo e frazioni abitate.

Frazione residua



Per il servizio di raccolta del rifiuto urbano indifferenziato o residuo, viene eseguita una raccolta mediante 135 contenitori stradali di volumetria da 2400 e 3200litri.

I contenitori vengono svuotati con frequenza 3 volte per settimana.

Ingombranti avviati a smaltimento

Il servizio ingombranti viene effettuato attraverso il conferimento a cura delle utenze presso il Centro Comunale di Raccolta, durante l'orario di apertura della stessa ubicata in via Santa Martina.

I rifiuti urbani ingombranti vengono conferiti all'impianto di APRICA e selezionati allo scopo di suddividerli in categorie omogenee come legno ferro ecc. Il residuo non riciclabile, viene smaltito negli impianti autorizzati.

Attività concernenti i RU raccolti in maniera differenziata

Gestione della frazione umida.

Tale tipologia di raccolta attualmente non viene effettuata.

Gestione della frazione verde.

Il circuito di raccolta è di tipo stradale, impiegando 34 contenitori con volumetria di 3200litri.

Lo svuotamento dei contenitori avviene 2 volte alla settimana

Gestione della carta e del cartone

Il circuito di raccolta è di tipo stradale, impiegando 78 contenitori con volumetria di 3200litri.

Lo svuotamento dei contenitori avviene 2 volte alla settimana

È stato inoltre attivato un servizio di raccolta domiciliare del cartone presso le utenze commerciali nelle giornate di martedì e venerdì le utenze interessate sono circa 40 localizzate nella zona Piano e Corti.

Gestione della plastica

Il circuito di raccolta è di tipo stradale, impiegando 71 contenitori con volumetria di 2000litri.

Lo svuotamento dei contenitori avviene 1 volta alla settimana

Gestione del vetro e lattine.



Il circuito di raccolta del vetro è di tipo stradale, impiegando 53 contenitori con volumetria di 2500litri.

Lo svuotamento dei contenitori avviene 1 volta al mese.

Il circuito di raccolta delle lattine è di tipo stradale, impiegando 47 contenitori con volumetria di 2400litri.

Lo svuotamento dei contenitori avviene 1 volta ogni 15 giorni.

Gestione dei Rifiuti Urbani Pericolosi (R.U.P.)

Per R.U.P. si intendono:

- pile,
- farmaci e medicinali scaduti

Il circuito di raccolta del è di tipo stradale, collocando 3 contenitori per le pile e 2 contenitori per i farmaci in punti dedicati.

Lo svuotamento dei contenitori avviene 1 volta al mese e comunque quando risultano pieni.

Gestione dei Vestiti

Il circuito di raccolta è di tipo stradale, impiegando 5 contenitori con volumetria di 2000litri.

Lo svuotamento dei contenitori avviene con le frequenze corrispondenti al riempimento ed è affidato ad società esterna, diversa da Costa Servizi srl

Piattaforma Comunale di Raccolta

La Piattaforma è stata realizzata in Via in via Santa Martina.

Per ogni tipologia di rifiuto sono stati predisposti degli appositi contenitori al fine di garantire la raccolta dei rifiuti separata per tipologia.

Possono accedere alla piattaforma:

- le UD
- le UnD limitatamente ai rifiuti assimilati agli urbani

Presso il Centro Comunale di Raccolta comunale è possibile conferire da parte delle utenze tutte le tipologie di rifiuti da raccogliere in maniera differenziata; è inoltre possibile conferire in maniera separata alcune tipologie di rifiuti urbani pericolosi, assimilate ai RU.



Servizi comuni

Gestione in ambito Comunale

Nell'ambito di questa voce sono considerati i servizi generali ed amministrativi oltre al servizio di riscossione e all'accertamento della TARSU che il Comune gestisce in proprio.

La suddivisione del personale del Comune per area funzionale è esposta nella tabella seguente, sulla base della stima dell'impiego di ciascuna figura per il servizio di gestione dei rifiuti.

Aree del Comune	Numero dei lavoratori dedicati al servizio rifiuti	Frazione di full-time dei lavoratori dedicati al servizio rifiuti
Ufficio Tributi	1	80%
Ufficio Tecnico/Ambiente	1	20%
Ufficio Vigili Urbani/Polizia Locale	1	15%



4 Gli obiettivi di gestione dell'Amministrazione comunale

L'attuale posizionamento dei contenitori di grossa capacità su strada ha portato, inevitabilmente, a Costa Volpino come in tutti i luoghi ove sono ancora o sono stati adottati, ad una sostanziale deresponsabilizzazione dell'utenza nei confronti della gestione dei rifiuti quotidianamente prodotti. Non è un caso se in tutte le realtà, dal piccolo Comune alla grande Città, il permanere su strada del cassonetto per il rifiuto indifferenziato, ha sempre impedito di conseguire risultati di raccolta differenziata superiori al 30% e dove ciò avviene, o meglio viene dichiarato, è frutto di una accurata estensione della assimilabilità dei rifiuti così da conteggiare migliaia di tonnellate che non rientrano nella definizione di rifiuti urbani.

L'obiettivo dell'Amministrazione è di avviare azioni mirate a correggere il trend in corso in modo da raggiungere la percentuale del 65% di raccolta differenziata. L'indicazione di riorganizzare il modello operativo di erogazione dei servizi e di valutare entro quali limiti questo potesse essere orientato ad una maggiore domiciliarizzazione, appare effettivamente come l'unica soluzione in grado di modificare in positivo due elementi oggettivamente critici già rilevati:

- l'elevata quantità di rifiuto totale conferito al servizio pubblico;
- la scarsa capacità del modello attuale di intercettare correttamente le frazioni da avviare a valorizzazione e recupero.

La domiciliarizzazione delle raccolte ha ampiamente dimostrato di essere in grado di attuare una inversione di rotta quantitativa e qualitativa, per effetto di un radicale cambiamento delle abitudini poco virtuose a cui l'adozione dei cassonetti ci aveva condotto.

La conformazione del territorio Comunale ed il diverso livello di antropizzazione delle diverse aree che lo compongono, rendono opportuno adottare soluzioni tra loro diverse. Il servizio di raccolta verrà pertanto riorganizzato nel corso dell'anno 2014 sulla base delle seguenti linee operative:

- **domiciliarizzazione delle raccolte**, che prevede la totale eliminazione dei contenitori stradali multiutenza, , sostituiti da contenitori, rigidi riutilizzabili o flessibili a perdere a seconda dei materiali, che vengono trattenuti all'interno delle proprietà o comunque delle pertinenze private ed esposti su strada unicamente nelle ore immediatamente precedenti le operazioni di raccolta.



- nella fascia di territorio che più si sviluppa sul versante in altitudine è previsto il mantenimento, limitatamente alle Frazioni di Ceratello e Flaccanico, con riserva di ulteriore confronto per parte della Frazione Qualino, del sistema di prossimità, ovvero dei contenitori stradali, di dimensioni decisamente inferiori, a formare postazioni complete presso le quali gli utenti residenti in tali aree, ed unicamente loro, possono conferire separatamente tutte le tipologie di rifiuto prodotto.
- La **riorganizzazione e l'ammodernamento** del funzionamento della **Piattaforma Comunale**, in modo da agevolare i conferimenti in forma differenziata dei rifiuti da parte di utenze domestiche e non-domestiche
- L'introduzione di una **tariffazione di tipo puntuale**, applicata ai quantitativi di RU residui o indifferenziati che vengono conferiti dalle utenze.

Per i dettagli della riorganizzazione e le opzioni delle singole scelte gestionali o operative si rimanda alla lettura delle Linee Guida di riorganizzazione del servizio per il Comune di Costa Volpino.

Di seguito non si riportano elaborazioni specifiche per questo scenario ma ci si limita alla ricostruzione della produzione e gestione fino al 2012/2013.

Andamento della produzione di rifiuti

Di seguito si riportano le tabelle di confronto per la relazione di accompagnamento al Piano Finanziario. Le tabelle riassuntive mostrano la produzione di RU dal 2004 al 2011.

Ann	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Rifiuti indifferenziati	3.301.000	3.233.000	3.387.060	3.024.780	3.637.040	3.263.030	3.268.560	3.498.700
Spazzamento strade	0	448.961	857.800	68.140	58.280	45.620	38.500	149.940
Ingombranti	89.000	6.070	147.920	390.000	231.570	261.420	18.820	25.380
Rifiuti differenziati	1.007.627	1.226.841	1.198.986	823.480	1.795.935	1.439.642	1.657.893	1.725.090
Totale produzione rifiuti	4.397.627	4.914.872	5.591.766	4.306.400	5.722.825	5.009.712	4.983.773	5.399.110
% raccolta differenziata	22,91%	24,96%	21,44%	19,12%	31,38%	28,74%	33,27%	31,95%

Per quanto riguarda il dato storico si evidenzia:

- L'andamento della produzione di rifiuti risulta piuttosto altalenante con una riduzione di RU complessivi anomala nel 2007 e un valore tendenziale di 5000-5400t/a.
- per le frazioni avviate a smaltimento, una sostanziale tenuta della quantità dei rifiuti un dato tendenziale di 3300-3500t/a.
- anche l'andamento dei rifiuti ingombranti risulta anomalo, in quanto assistiamo ad un continuo aumento sino al 2007 e successivamente ad un forte calo.
- Per le frazioni avviate a recupero un incremento sistematico negli ultimi 3 anni;
- Per lo spazzamento dei dati di intercettazioni variabili di 45-60.000t/a, a parte il dato del 2011



- una percentuale di RD sostanzialmente stabile al 30-33% dei RU gestiti

Dalla verifica dei dati constatiamo che tra il 2006 e il 2008 si è verificata una crescita della popolazione di circa il 7%, anche se è proprio nel 2007 che constatiamo l'anomalia della più bassa produzione rifiuti sul territorio comunale.

Nella tabelle che segue abbiamo correlato i dati della produzione totale dei rifiuti con la popolazione, ricavando il dato di produzione procapite. Questo presenta un andamento pressoché analogo a quello complessivo, evidenziando che già nel 2006 avevamo un picco di produzione procapite che negli anni successivi è andato diminuendo per poi ricominciare a crescere tra il 2010 e il 2011.

Anni	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Popolazione	8.676	8.702	8.748	9.001	9.226	9.324	9.333	9357
Kg/ab/anno Indiff	380	372	387	336	394	350	350	374
Kg/ab/anno rd	116	141	137	91	195	154	178	184
Kg/ab/anno	507	565	639	478	620	537	534	577

Questa tendenza alla crescita è in parte assorbita dalle raccolte differenziate, ma come si vede dalla tabella, è presente anche nella quota di rifiuti avviati a smaltimento.

Il dato di dettaglio del 2012 viene riportato di seguito e si assume valido anche per gli anni del Piano 2013. Tali dati sono dettagliati in termini assoluti e per abitante, oltre alla quota percentuale rispetto al totale dei RU



CER	tipologia rifiuti	2010	2011	2012		
		Kg	Kg	Kg	kg/ab	% su tot
200301	Rifiuti indifferenziati	3.268.560	3.498.700	3.473.680	371,2	64,3%
200303	Residui pulizia strade	38.500	149.940	77.160	8,2	1,4%
200399	cimiteriali	1.750	2.110			
200101	carta e cartone	176.744	343.740	390.360	41,7	7,2%
200102	vetro	240.330	255.300	296.880	31,7	5,5%
200110	abbigliamento	25.940	27.810		0,0	0,0%
200125	oli e grassi commestibili	3.588	920	400	0,0	0,0%
200126	oli e grassi diversi		1.000	300	0,0	0,0%
200133	batterie accumulatori			420	0,0	0,0%
200134	batterie accumulatori		620		0,0	0,0%
200138	legno	665.850	194.660	96.460	10,3	1,8%
200139	plastica				0,0	0,0%
200140	metallo	27.787	6.520	9.500	1,0	0,2%
200201	rifiuti biodegradabili	17.280	474.300	525.480	56,2	9,7%
200307	ingombranti	18.820	25.380	15.230	1,6	0,3%
150101	imb. Carta e cartone	345.820	254.820	235.640	25,2	4,4%
150102	imb. Plastica	47.354	64.560	81.680	8,7	1,5%
150104	imb. Metallici	76.360	70.740	63.460	6,8	1,2%
80318	toner per stampa	300	380	120	0,0	0,0%
160103	pneumatici	1.100	1.660	1.160	0,1	0,0%
170904	rifiuti misti demiliziaini	2.440	186.300	101.300	10,8	1,9%
160601	batterie al piombo	5.520	5.280	4.200	0,4	0,1%
	raee				0,0	0,0%
200121	tubi fluorescenti		260	4.200	0,4	0,1%
200123	apparecchi fuori uso	14.560	13.390	12.220	1,3	0,2%
200153	apparecchiature elettriche	360	9.130	9.660	1,0	0,2%
					0,0	0,0%
200304	fanghi fosse biologiche	20.380	92.160		0,0	0,0%
	totale	4.999.343	5.679.680	5.399.510	577,1	100,0%



5 PIANO FINANZIARIO

In questo capitolo vengono analizzati i costi per la gestione dei rifiuti urbani per l'esercizio finanziario previsti per l'anno 2013.

Le voci di costo riportate nel piano finanziario corrispondono al dettaglio richiesto all'articolo 8 comma 2.d del DPR 158/99.

Tutti i costi sono stati considerati inclusivi dell'imposta sul valore aggiunto (IVA) e sono espressi in euro (€).

Copertura dei costi

La tabella seguente mostra il grado di copertura dei costi del servizio per il triennio 2011-2013. Come si vede tra il 2012 e 2013 si registra un incremento del costo complessivo contabilizzato nel piano finanziario del 3% mentre, per effetto della copertura al 100% dei costi nel 2013 il gettito della TARSU/TARES aumenta del 12%.

Voce	anno	%	TARSU	Costo servizio
Grado copertura percentuale dei costi:	2012	92%	€ 945.000,00	€ 1.032.148,22
Grado copertura percentuale dei costi:	2013	100%	€ 1.063.000,00	€ 1.063.000,00
Incremento	2012/2013		12%	3%

Viene inoltre specificata la ripartizione dei costi tra utenze domestiche e non-domestiche, sulla base delle minute di ruolo aggiornate al 20/8/2012. Nel 2012 quasi il 60% delle entrate TARSU deriva dalle utenze domestiche (le famiglie).

Anno	tipo utenze	Importo Tarsu	Importo Ex ECA	Importo tributo Provinciale	%
2012	Utenze Domestiche	€ 562.106,46	€ -	€ -	59%
	Utenze Non Domestiche	€ 389.058,76	€ -	€ -	41%
	Totale	€ 951.165,22	€ -	€ -	€ 951.165,22



Costi di trattamento dei rifiuti

Nella tabella successiva si riportano i costi unitari di trattamento delle diverse tipologie di RU sostenuti nel 2012 e che si ritiene validi anche per il 2013. I costi sono al netto di IVA (10%).

Tipologia di trattamento	CER	Costo €/ton	Ricavo €/ton
Rifiuti urbani indifferenziati	200301	€ 92,58	
Residui pulizia strade	200303	€ 75,26	
cimiteriali	200399		
carta e cartone	200101		*
vetro	200102		€ 6,00
abbigliamento	200110		
oli e grassi commestibili	200125		
oli e grassi diversi 200126	200126		
batterie accumulatori	200133	€ 1.000,00	
batterie accumulatori	200134		
legno	200138	€ 10,00	
plastica	200139		
metallo	200140		€ 50,00
rifiuti biodegradabili	200201	€ 40,00	
ingombranti	200307	€ 115,50	
imb. Carta e cartone	150101		*
imb. Plastica	150102	€ 40,80 **	*
imb. Metallici	150104		*
toner per stampa	80318	€ 800,00	
pneumatici	160103	€ 145,00	
rifiuti misti demolizione	170904	€ 10,50	
batterie al piombo	160601		€ 200,00
raee			
tubi fluorescenti	200121	€ 2.000,00	
apparecchi fuori uso contenenti cfc	200123	€ 12,00 ***	
apparecchiature elettriche	200135	€ 200,00	
fanghi fosse biologiche	200304		

Costi al netto di IVA

Sulla base dei costi unitari di trattamento dei rifiuti e dei quantitativi di raccolta noti per l'anno 2012, sono state determinate le due voci di costo per il trattamento dei RU, necessarie al dettaglio del Piano Finanziario, ossia:

CTS	€ 327.400,36 (IVA esclusa)
CTR	€ 39.301,90 (IVA esclusa)
CTR proventi	€ 3.096,28 (IVA esclusa)



Costi di gestione della raccolta e trasporto dei rifiuti

Sulla base del canone annuo corrisposto alla Società Costa Servizi e previo sottrazione dei CTS e CTR è stato determinato l'ammontare netto relativi ai servizi di esecuzione delle raccolte e trasporto dei rifiuti urbani ed assimilati. Tale costo è stato quindi suddiviso - sulla base del rapporto ponderale delle diverse tipologie di RU raccolte nell' anno 2012- nelle seguenti tre voci del Piano Finanziario:

Tipologia di servizio	Abbreviazione	Divisione in base a quantità rifiuti
Costo raccolta e trasporto del RU indifferenziato	CRT	65%
Costo raccolta e trasporto delle Raccolte Differenziate	CRD	30%
Costi di gestione delle raccolte in Piattaforma	Cpiattaf	5%

Costi di gestione di altre tipologie di servizio

Sulla base delle voci del bilancio sono noti gli impegni di spesa per il 2012 e bozza 2013 per le seguenti tipologie di servizi

- canone servizio illuminazione pubblica
- spese per raccolta rifiuti dalle strade comunali
- prestazione di servizi manutenzione verde pubblico
- pozzetti- griglie stradali e allacci fognari
- prestazione di servizi per la manutenzione delle strade in caso di precipitazione nevosa



Sintesi del fabbisogno finanziario

Il fabbisogno finanziario previsto per effettuare il servizio di raccolta dei rifiuti urbani per il 2013, viene riassunto nella tabella della pagina seguente. Il costo complessivo di esercizio viene esplicitato anche in funzione degli abitanti residenti al 31/12/2012.

Il risultato economico finale si ottiene assumendo le seguenti ipotesi operative:

- Costo per l'esecuzione dei servizi di raccolta, costante, rispetto al dato 2012
- Costo unitario di avvio a recupero e smaltimento delle diverse tipologie di RU che si prevede raccogliere nel 2013 invariato rispetto al 2012;
- Costo del personale del Comune: in linea con i costi sostenuti nel 2012;
- Costi per altre tipologie di servizio in linea con la proposta di bilancio 2013 approvata dalla Giunta Comunale.

Il costo complessivo del 2012 è di 110,31€/ab/a che sale a 113,60€/ab/a nel 2013 per garantire la completa copertura dei costi in TARES, con un aumento del 2,97%.

In via preliminare per il 2014, in attesa che il Comune provveda alla riorganizzazione generale del servizio, ci si attende un costo sostanzialmente in linea con il totale previsto nel 2013 con un maggiore costo per l'esecuzione dei servizi di raccolta (differenziata) ed una radicale riduzione dei costi per l'avvio a smaltimento dei RU residui.

Le ultime due colonne esprimono – relativamente ai costi del 2013 il peso ponderale delle singole voci di costo rispetto alla singolo subtotale e alla somma di tutti i costi sostenuti. A titolo d'esempio si evidenzia come il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei RU assorba il 63,5% dei costi annuali posti nel Piano Finanziario



Piano Finanziario per gli anni 2012 e 2013 – Comune di Costa Volpino

					Analisi anno 2013	
CG_IND	Costi gestione RU indifferenziato	2012	2013	2014	Quota su voce	Quota su totale
CRT	Raccolta e trasporto RU residuo	€ 289.279,15	€ 314.253,19		46,6%	29,6%
CTS	Trattamento e smaltimento	€ 360.140,39	€ 360.140,39		53,4%	33,9%
AC	Altri costi				0,0%	0,0%
Totale CG_ind		€ 649.419,55	€ 674.393,58	€ 0,00	100,0%	63,5%
CGD	Costi gestione raccolta differenziata	2012	2013	2014	Quota	Quota
CRD	Raccolte Differenziate	€ 132.712,58	€ 144.169,92		71,1%	13,6%
CTR	Trattamento e recupero da RD	€ 43.232,09	€ 43.232,09		21,3%	4,1%
ACD	Altri costi - Piattaforma	€ 21.239,91	€ 23.073,59		11,4%	2,2%
INT	introiti e CONAI	-€ 3.405,91	-€ 3.405,91		-1,7%	-0,3%
INT	introiti Scuole	-€ 4.200,00	-€ 4.200,00		-2,1%	-0,4%
Totale CGD		€ 189.578,67	€ 202.869,70	€ 0,00	100,0%	19,1%
CC	Costi relativi ai servizi comuni	2012	2013	2014	Quota	Quota
CARC	Totale CARC	€ 26.150,00	€ 26.150,00		39,5%	2,5%
CGG	Totale CGG	€ 40.000,00	€ 40.000,00		60,5%	3,8%
CCD	Costi Comuni Diversi				0,0%	0,0%
Altro_1	Servizio verde pubblico				0,0%	0,0%
Totale CC		€ 66.150,00	€ 66.150,00	€ 0,00	100,0%	6,2%
CG_IND	Costi spazzamento e gestione strade	2012	2013	2014	Quota	Quota
CSL	Spazzamento e pulizie delle strade	€ 109.000,00	€ 87.421,02		73,2%	8,2%
CSL	Servizio illuminazione pubblica				0,0%	0,0%
CSL	Pulizia di pozzetti e griglie stradali	€ 18.000,00	€ 32.000,00		26,8%	3,0%
CSL	Servizio spazzamento neve				0,0%	0,0%
		€ 127.000,00	€ 119.421,02	€ 0,00	100,0%	11,2%
CK	Costi d'Uso capitale	2012	2013	2014	Quota	Quota
Amm	Totale Ammortamenti, Accantonamenti, R					0,0%
Rem.	Avanzi anno precedente					0,0%
Altro_1	Totale R					0,0%
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,0%	0,0%
Totale importo da piano finanziario		€ 1.032.148,22	€ 1.062.834,30	€ 0,00	Su totale Piano	100%

Aggregazione costi per macro-voci di servizio

				anno 2013
Codice	Macro Voci	Costo per ab	Importo €/a	Quota
R	Raccolte	€ 48,18	€ 450.817,21	42%
P	Piattaforma	€ 2,47	€ 23.073,59	2%
S	Spazzamento	€ 12,76	€ 119.421,02	11%
Z	Smaltimento	€ 38,49	€ 360.140,39	34%
A	Recupero	€ 4,62	€ 43.232,09	4%
Q	Personale Comunale	€ 7,07	€ 66.150,00	6%
Y	Altro	€ 0,00	€ 0,00	0%
TOTALE		€ 113,59	€ 1.062.834,30	100%

Ancorché inapplicabili per l'anno 2013, nella tabella seguente si riportano le voci di spesa del bilancio che dovrebbero essere coperte dalla III quota della TARES, variabile tra 0,30-0,40€/mq, relativa ai servizi indivisibili:



Costi relativi ai servizi comuni - III quota TARES		2012	2013	2014
CC	Servizio verde pubblico	€ 60.000,00	€ 60.000,00	
CC	Servizio illuminazione pubblica	€ 13.400,00	€ 14.000,00	
CC	Servizio spazzamento neve	€ 10.000,00	€ 45.000,00	
CC				
		€ 83.400,00	€ 119.000,00	€ 0,00

Abbreviazioni utilizzate

Seguono le abbreviazioni utilizzate per la descrizione delle voci di costo elencate nel Piano Finanziario

Definizione centri di costo secondo DPR 158/99

AC	Altri costi servizio smaltimento
ACD	Altri costo raccolte differenziate
Amm	Ammortamento
CARC	Accertamento e Riscossione
CCD	Costi Comuni Diversi
CGG	Costi di Gestione Generale
CRD	Costo Raccolta Differenziata
CRT	Costo Raccolta e Trasp. RU ind.
CSL	Costo Spazzamento e Strade
CTR	Costo trattamento recupero
CTS	Costo smaltimento
Rem.	Remunerazione cap. invest
Altro_1	
Altro_2	
Altro_3	
Introito_CONAI	Contributi da CONAI
Introito_altro	Contributi cessione materiali