

COMUNE DI SCLAFANI BAGNI
Provincia di Palermo

PIANO FINANZIARIO
RELATIVO AL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI
E TABELLE TARIFFE 2015

(approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 14 del 29/05/2015)

IL PIANO FINANZIARIO

L'insieme dei costi afferenti al servizio di gestione dei rifiuti è determinato con l'approvazione da parte del Comune di un dettagliato Piano Finanziario.

Il Piano Finanziario, disposto ed adottato in conformità all'art. 8 del D.P.R. 27 aprile 1999, n. 158, è uno strumento di natura programmatica avente ad oggetto la definizione gli interventi economici ed ambientali relativi al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti ed è redatto tenendo conto della forma di gestione del servizio predisposto dall'ente locale.

PREVISIONE DEI COSTI ANNO 2015

Le procedure connesse alla trasformazione tariffaria comportano l'evidenziazione analitica dei costi di gestione rifiuti all'interno di bilanci comunali e la loro trasparente attribuzione a voci di costo indicate dal D.P.R. n. 158/1999 che ne impone la copertura totale attraverso la tariffa.

Il Piano Finanziario è articolato seguendo i criteri di aggregazione dei singoli costi, così come proposti dal D.P.R. n. 158/1999, sintetizzati nella successiva tabella.

Determinazione costi sostenuti 2015				
CG Costi di gestione Voci di bilancio: B6 costi per materie di consumo e merci (al netto dei resi, abbuoni e sconti) B7 costi per servizi B8 costi per godimento di beni di terzi B9 costo del personale B11 variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci B12 accantonamento per rischi, nella misura ammessa dalle leggi e prassi fiscali B13 altri accantonamenti B14 oneri diversi di gestione	CGIND Costi di gestione del ciclo dei servizi RSU indifferenziati CGD Costi di gestione del ciclo di raccolta differenziata	CSL costi di lavaggio e spazzamento strade	€ 3.863,95	
		CRT costi raccolta e trasporto rsu	€16.665,44	
		CTS costi trattamento e smaltimento rsu	€11.866,06	
		AC altri costi (realizzazione eco centri, campagna informativa, consulenze, sacchetti biodegradabili e quanto non compreso nelle precedenti voci)	€ 0,00	
		CRD costi per la raccolta differenziata (costi di appalto e/o convenzioni con gestori)	€13.480,29	
		CTR costi di trattamento e riciclo (per umido e verde, costi di compostaggio e trattamenti)	€ 0,00	
		CC Costi comuni	CARC Costi Amministrativi di Accertamento e Riscossione (costi amministrativi del personale, di accertamento, riscossione e contenzioso)	€ 3.871,82
	CGG Costi Generali di Gestione (del personale che segue l'organizzazione del servizio o appalto minimo 50% di B9)	€29.766,51		
	CCD Costi Comuni Diversi (costo del personale a tempo determinato, quote dei costi di materiali e dei servizi come elettricità, gas, acqua, pulizie, materiali di consumo, cancelleria e fotocopie)	- € 53,44		
CK Costi d'uso del capitale	Amm Ammortamenti	€ 539,37		
	Acc Accantonamento	€ 0,00		
	R Remunerazione del capitale $R=r(KN_n-1+In+Fn)$ r tasso di remunerazione del capitale impiegato KN_{n-1} capitale netto contabilizzato dall'esercizio precedente In investimenti programmati nell'esercizio di riferimento Fn fattore correttivo in aumento per gli investimenti programmati e in riduzione per l'eventuale scostamento negativo	€ 0,00		
	Voci libere per costi fissi:			
	Voce libera 1	€ 0,00	Voce libera 2	€ 0,00
	Voce libera 3	€ 0,00		

Piano finanziario e tariffe TARI anno 2015

Voci libere per costi variabili:	Voce libera 4	€	0,00	Voce libera 5	€	0,00
	Voce libera 6	€	0,00			
Ipn Inflazione programmata per l'anno di riferimento						0,00 %
Xn Recupero di produttività per l'anno di riferimento CKn						0,00 %
Costi totali $\Sigma T = \Sigma TF + \Sigma TV$	€ 80.000,00		TF - Totale costi fissi $\Sigma TF = CSL + CARC + CCG + CCD + AC + CK$		€ 42.011,80	
			TV - Totale costi variabili $\Sigma TV = CRT + CTS + CRD + CTR$		€ 37.988,20	

La ripartizione dei costi tra parte fissa e parte variabile risulta così definita:

Attribuzione costi fissi/variabili a utenze domestiche e non domestiche 2015						
Quantità rifiuti prodotti:	Kg rifiuti utenze domestiche	0,00	Kg rifiuti utenze non domestiche	0,00	Kg totali	0,00
% attribuzione costi a utenze domestiche e non domestiche						
Costi totali per utenze domestiche	$\Sigma Td = Ctnf + Ctnv$	% costi fissi utenze domestiche	65,00%	Ctnf - totale dei costi fissi attribuibili utenze domestiche	$Ctnf = \Sigma TF \times 65,00\%$	€ 26.032,68
	€ 52.000,00	% costi variabili utenze domestiche	65,00%	Ctnv - totale dei costi variabili attribuibili utenze domestiche	$Ctnv = \Sigma TV \times 65,00\%$	€ 25.967,32
Costi totali per utenze NON domestiche	$\Sigma Tn = Ctnf + Ctnv$	% costi fissi utenze non domestiche	35,00%	Ctnf - totale dei costi fissi attribuibili NON utenze domestiche	$Ctnf = \Sigma TF \times 35,00\%$	€ 14.017,60
	€ 28.000,01	% costi variabili utenze non domestiche	35,00%	Ctnv - totale dei costi variabili attribuibili NON utenze domestiche	$Ctnv = \Sigma TV \times 35,00\%$	€ 13.982,40

DETERMINAZIONE DELLE TARIFFE 2015**TARIFFE UTENZE DOMESTICHE 2015**

Le tariffe elaborate per le utenze domestiche sono riportate nella tabella sottostante:

T1 - TARIFFA DI RIFERIMENTO PER LE UTENZE DOMESTICHE 2015							
Tariffa utenza domestica		mq	KA appl Coeff di adattamento per superficie (per attribuzione parte fissa)	Numero utenze Esclusi immobili accessori	KB appl Coeff proporzionale di produttività (per attribuzione parte variabile)	Tariffa fissa	Tariffa variabile
1 .1	USO DOMESTICO UN COMPONENTE	7.076,63	0,75	173,41	0,60	0,538093	20,943357
1 .2	USO DOMESTICO DUE COMPONENTI	5.257,05	0,88	60,64	1,40	0,631363	48,867834
1 .3	USO DOMESTICO TRE COMPONENTI	4.249,30	1,00	49,26	1,80	0,717458	62,830072
1 .4	USO DOMESTICO QUATTRO COMPONENTI	1.783,16	1,08	20,89	2,20	0,774854	76,792311
1 .5	USO DOMESTICO CINQUE COMPONENTI	15,45	1,11	0,19	2,90	0,796378	101,226228
1 .1	USO DOMESTICO UN COMPONENTE USO STAGIONALE UNITÀ ABITATIVA RIDUZIONE DEL 30%	2.845,81	0,75	92,61	0,60	0,376665	14,660350
1 .2	USO DOMESTICO DUE COMPONENTI USO STAGIONALE UNITÀ ABITATIVA RIDUZIONE DEL 30%	1.366,00	0,88	21,00	1,40	0,441954	34,207484
1 .3	USO DOMESTICO TRE COMPONENTI USO STAGIONALE UNITÀ ABITATIVA	2.096,00	1,00	22,00	1,80	0,502220	43,981050
1 .1	USO DOMESTICO UN COMPONENTE ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300	12.695,76	0,75	413,96	0,60	0,215237	8,377343
1 .2	USO DOMESTICO DUE COMPONENTI ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	6.459,86	0,88	94,13	1,40	0,252545	19,547133
1 .3	USO DOMESTICO TRE COMPONENTI ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	25.454,72	1,00	249,14	1,80	0,286983	25,132029
1 .5	USO DOMESTICO CINQUE COMPONENTI- ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	206,00	1,11	1,00	2,90	0,318551	40,490491

TARIFFE UTENZE NON DOMESTICHE 2015

Le tariffe elaborate per le utenze non domestiche sono riportate nella tabella sottostante:

T2 - TARIFFA DI RIFERIMENTO PER LE UTENZE NON DOMESTICHE 2015						
Tariffa utenza non domestica		mq	KC appl Coeff potenziale di produzione (per attribuzione parte fissa)	KD appl Coeff di produzione kg/m anno (per attribuzione parte variabile)	Tariffa fissa	Tariffa variabile
2 .1	MUSEI, BIBLIOTECHE, SCUOLE, ASSOCIAZIONI, LUOGHI DI CULTO	0,00	0,29	2,54	0,719972	0,713612
2 .2	CAMPEGGI, DISTRIBUTORI CARBURANTI	43,00	0,44	3,83	1,092374	1,076040
2 .5	ALBERGHI CON RISTORANTE	0,00	1,01	8,91	2,507495	2,503267
2 .6	ALBERGHI SENZA RISTORANTE	0,00	0,85	7,51	0,000000	0,000000
2 .8	UFFICI, AGENZIE, STUDI PROFESSIONALI	84,00	0,90	7,89	2,234402	2,216699
2 .9	BANCHE ED ISTITUTI DI CREDITO	40,00	0,44	3,90	1,092374	1,095707
2 .11	EDICOLA, FARMACIA, TABACCAIO, PLURILICENZE	54,00	1,02	8,98	2,532323	2,522935
2 .12	ATTIVITÀ ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE (FALEGNAME, IDRAULICO, FABBRO, ELETTRICISTA, PACCUCCHIERE)	0,00	0,78	6,85	1,936480	1,924510
2 .14	ATTIVITÀ INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	0,00	0,41	3,62	1,017892	1,017040
2 .15	ATTIVITÀ ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	0,00	0,67	5,91	1,663387	1,660417
2 .16	RISTORANTI, TRATTORIE, OSTERIE, PIZZERIE	0,00	5,54	48,74	13,753990	13,693527
2 .17	BAR, CAFFÈ, PASTICCERIA	0,00	4,38	38,50	10,874092	10,816592
2 .18	SUPERMERCATO, PANE E PASTA, MACELLERIA, SALUMI E FORMAGGI, GENERI ALIMENTARI	88,56	0,57	5,00	1,415121	1,404752
2 .19	PLURILICENZE ALIMENTARI E/O MISTE	14,00	2,14	18,80	5,312913	5,281869
2 .1	MUSEI, BIBLIOTECHE, SCUOLE, ASSOCIAZIONI, LUOGHI DI CULTO ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	100,00	0,29	2,54	0,287989	0,285445
2 .5	ALBERGHI CON RISTORANTE ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	2.216,00	1,01	8,91	1,002998	1,001307
2 .6	ALBERGHI SENZA RISTORANTE ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	0,00	0,85	7,51	0,844107	0,843975
2 .8	UFFICI, AGENZIE, STUDI PROFESSIONALI ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	252,00	0,90	7,89	0,893761	0,886679
2 .12	ATTIVITÀ ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE (FALEGNAME, IDRAULICO, FABBRO, ELETTRICISTA, PARRUCCHIERE) ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	314,00	0,78	6,85	0,774592	0,769804
2 .14	ATTIVITÀ INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	1.268,00	0,41	3,62	0,407157	0,406816
2 .15	ATTIVITÀ ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	12.394,55	0,67	5,91	0,665355	0,664167
2 .16	RISTORANTI, TRATTORIE, OSTERIE, PIZZERIE ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	270,00	5,54	48,74	5,501596	5,477411
2 .17	BAR, CAFFÈ, PASTICCERIA ZONE NON SERVITE CASSONETTO SUPERIORE A ML 300 RIDUZIONE DEL 60%	43,00	4,38	38,50	4,349637	4,326637
2 .17	BAR, CAFFÈ, PASTICCERIA RECUPERO RIFIUTI SPECIALI ASSIMILATI AGLI URBANI	35,00	4,38	38,50	7,068160	7,030786