



CONSORZIO DI BACINO 16

COMUNE DI BRANDIZZO	
07. GIU. 2013	
Prot. N.	5821
Cat. IV	Cl. 1 FASC.

**COMUNE
DI
BRANDIZZO**

**PIANO FINANZIARIO E
RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO
PER IL TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SERVIZI**

ANNO 2013

ai sensi dell'art. 8 del DPR 27 Aprile 1999, n.158

SOMMARIO

PREMESSA	3
1. IL MODELLO GESTIONALE	4
2. L'ATTUALE SISTEMA DI RACCOLTA E SMALTIMENTO	4
2.1 SPAZZAMENTO E LAVAGGIO DI STRADE E PIAZZE PUBBLICHE E SVUOTAMENTO CESTINI	5
2.2 GESTIONE DEI RU INDIFFERENZIATI	5
2.3 GESTIONE DEI RU RACCOLTI IN MANIERA DIFFERENZIATA	6
2.3.1 FRAZIONE UMIDA	6
2.3.2 CARTA E CARTONE	6
2.3.3 VETRO	6
2.3.4 PLASTICA	6
2.3.5 GESTIONE DEGLI EX-RIFIUTI URBANI PERICOLOSI	6
3. ANDAMENTO DELLA PRODUZIONE DI RIFIUTI	7
4. PROGRAMMA INTERVENTI E PIANO INVESTIMENTI	7
5. PIANO FINANZIARIO	8
5.1 COPERTURA DEI COSTI	8
5.2 SINTESI DEL FABBISOGNO FINANZIARIO	8
5.3 ANALISI DEI COSTI DEI SINGOLI SERVIZI	11
5.3.1 COSTI OPERATIVI DI GESTIONE (CG)	11
5.3.1.1 COSTI DI GESTIONE DEI RIFIUTI INDIFFERENZIATI	11
5.3.1.2 COSTI DI GESTIONE DELLE RACCOLTE DIFFERENZIATE	12
5.3.2 COSTI COMUNI	13
5.3.3 COSTI D'USO DEL CAPITALE	14
6. RISORSE FINANZIARIE/CONSUNTIVI E SCOSTAMENTI	15

PREMESSA

L'art. 14 del Decreto Legislativo 6 Dicembre 2011, n. 201 convertito in legge da L. 22 dicembre 2011 n. 214 "Disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici", e successivamente emendato dall'art. 1 comma 387 dalla L. 228/2012 (Legge di stabilità 2013) e dall'art. 1 bis della L. 11 del 1 febbraio 2013, istituisce, a decorrere dal 1° gennaio 2013, il tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES), a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa dai comuni, e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni. Contestualmente, sono soppresse la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (TARSU) e la tariffa rifiuti (TIA).

I commi 8 e 9 del citato articolo 14 prevedono che il nuovo tributo sia corrisposto in base a tariffa riferita all'anno solare e commisurata alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte, sulla base dei criteri determinati dal D.P.R. 27 aprile 1999 n. 158, recante le "norme per la elaborazione del metodo normalizzato per definire la tariffa del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani".

E' importante precisare che l'applicazione della TARES dovrà assicurare l'integrale copertura del fabbisogno finanziario derivante dai costi di gestione.

I costi del presente piano sono stati elaborati comprensivi di Iva, dove prevista, secondo l'aliquota stabilita dalla legge.

Il **Piano finanziario**, per quanto sopra premesso, viene quindi redatto sulla base di quanto previsto dall'art.8 del DPR 27 aprile 1999, n. 158, " Regolamento recante norme per la elaborazione del metodo normalizzato per definire la tariffa del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani", ed è lo strumento che il soggetto gestore deve redigere per esporre il fabbisogno finanziario necessario per l'espletamento del servizio di gestione dei rifiuti urbani, ai fini della successiva determinazione della tariffa.

1. IL MODELLO GESTIONALE

In attesa della definitiva costituzione della nuove Conferenze d'Ambito, istituite con la Legge Regionale nr. 7 del 24/05/2012, e del conseguente subentro della stessa nei rapporti giuridici attivi e passivi dei previgenti enti di governo del ciclo integrato dei rifiuti urbani, la competenza per l'affidamento della gestione dei rifiuti urbani del Comune di Brandizzo, permane in capo al Consorzio di Bacino 16, in conformità alla Legge Regionale nr. 24 del 24/10/2002. Con deliberazione dell'assemblea consortile n. 10 del 12/03/2004, in vigore fino alla stipula del nuovo contratto di servizio a seguito della conclusione della procedura di selezione del socio privato di SETA spa, il CB16, ha affidato su tutto il territorio di sua competenza il servizio di gestione dei rifiuti urbani alla Società Seta spa ai sensi dell'art. 113 c. 5 lett. c D. Lgs. 267/2000. Il conferimento delle varie frazioni dei rifiuti avviene presso impianti e piattaforme autorizzate al recupero, trattamento e/o smaltimento dei materiali prodotti. Per l'anno 2013 la frazione RSU viene smaltita presso la discarica di Chivasso (autorizzazione Seta spa).

La tabella seguente illustra gli impianti utilizzati per il Comune di Brandizzo:

FRAZIONE	IMPIANTO/I
RSU	Chivasso – Seta spa
PLASTICA	Montello Spa – Montello (BG) Demap – Beinasco (TO)
VETRO	Casetta – Lombriasco (TO)
CARTA/CARTONE	Italmaceri - Torino
ORGANICO	Secondo prot. FORSU 2012 sottoscritto a livello provinciale

2. L' ATTUALE SISTEMA DI RACCOLTA E SMALTIMENTO

Per la descrizione dei servizi di igiene urbana effettuati nel secondo semestre anno 2013 vedere l'allegato II.

Nelle previsioni di produzione rifiuti degli anni 2013, 2014 e 2015 si è tenuto conto che il servizio viene effettuato con sistema "porta a porta".

2.1 Spazzamento e lavaggio di strade e piazze pubbliche e svuotamento cestini

Lo spazzamento delle strade, lo svuotamento dei cestini, il lavaggio delle aree pubbliche e la pulizia delle aree mercatali vengono effettuate periodicamente.

Lo spazzamento meccanizzato prevede la pulizia delle strade e delle aree pubbliche o private soggette a uso pubblico nei limiti della planimetrie definite dall'Amministrazione Comunale.

Il servizio è previsto per n° 1 giorno/settimana (6 h).

Il servizio di spazzamento manuale prevede la pulizia delle strade, delle piazze e di ogni area accessibile al pubblico.

E' attuato inoltre un servizio di svuotamento dei cestini porta rifiuti, posizionati per garantire il mantenimento della pulizia delle aree pubbliche o di uso pubblico, tre volte alla settimana.

E' previsto n° 1 operatore al giorno per 6 gg/settimana.

ANNO	2013	2014	2015
SPAZZAMENTO MANUALE	1 op. 6 gg/sett.	1 op. 6 gg/sett.	1 op. 6 gg/sett.
SPAZZAMENTO MECCANIZZATO	1 gg/sett.	1 gg/sett.	1 gg/sett.

2.2 Gestione dei RU indifferenziati

La raccolta dei rifiuti solidi indifferenziati avviene tramite contenitori da 50 lt a 1100 lt.

ANNO	2013	2014	2015
PRODUZIONE RIFIUTI PRESUNTA (tonn.)	1.280	1.278	1.276
Kg per abitante /anno	156	156	155

La riduzione dei rifiuti indifferenziati è prevista in quanto è stato avviato il sistema integrato di raccolta rifiuti ("porta a porta") e sono stati distribuiti circa 2.500 contenitori da 120lt a 1100lt, 170 secchi da 50lt.

2.3 Gestione dei RU raccolti in maniera differenziata

2.3.1 Frazione umida

TIPOLOGIA RACCOLTA	N° CASSONETTI	
Domiciliare	Da 120 a 240 lt	325
	Secchi 50lt	1425

2.3.2 Carta e cartone

TIPOLOGIA RACCOLTA	N° CASSONETTI	
Domiciliare	Ecobox	875
	Da 120 a 660lt	1240

2.3.3 Vetro

TIPOLOGIA RACCOLTA	N° CASSONETTI	
Domiciliare	Secchi da 35 lt	1005
	Da 120 a 240lt	565

2.3.4 Plastica

TIPOLOGIA RACCOLTA	N° sacchetti	
Domiciliare		220.000

2.3.5 Gestione degli ex – Rifiuti Urbani Pericolosi

Gli ex – Rifiuti Urbani Pericolosi (p.e. pile e farmaci scaduti) possono essere conferiti dai cittadini presso i rivenditori (15), le farmacie (2) e altre utenze convenzionate. La sintesi di quanto si prevede di raccogliere per le frazioni differenziabili è sotto riportata:

MATERIALI RACCOLTI SEPARATAMENTE Previsioni (tonn)			
	2013	2014	2015
CARTA	377	379	381
KG per ab/ anno	46	46	46
VETRO	347	349	351
KG per ab/ anno	42	42	43
PLASTICA	138	140	142
KG per ab/ anno	16	17	17
ORGANICO	708	710	712
KG per ab/ anno	86	87	87

3. ANDAMENTO DELLA PRODUZIONE DI RIFIUTI

Le tabelle che descrivono l'andamento della produzione dei rifiuti nel Comune di Brandizzo nell'anno 2012 (al 31 dicembre), nell'Allegato I, sono state utilizzate per le proiezioni dei quantitativi utilizzati nella redazione del presente piano.

4. PROGRAMMA INTERVENTI E PIANO INVESTIMENTI.

Nella determinazione delle tariffe 2013 per i primi sei mesi non sono indicati nuovi investimenti e nuovi costi in attesa della conclusione dell'acquisizione delle quote di Seta spa da parte di un socio privato che provvederà alla rielaborazione dei costi del servizio. Si è provveduto, al ricalcolo lasciando inalterati i costi unitari, applicando il solo aumento dell'inflazione stimato nell'1,5% sui costi del servizio.

Per il secondo semestre è prevista l'attivazione del nuovo progetto di servizi di Seta spa, come da delibere n.2/2013 e n.5/2013 dell'Assemblea Consortile.

I costi sono quindi stati elaborati secondo le schede di gara quantificate con i servizi specifici per ogni Comune.

5. PIANO FINANZIARIO

Per la redazione del Piano Finanziario, occorre procedere innanzitutto a determinare i costi di gestione del servizio di igiene urbana, che nel caso del servizio “porta a porta” sono quelli determinati nel “Progetto” specifico del Comune di Brandizzo (adeguato all’inflazione).

Successivamente alla determinazione dei costi si dovrà procedere a ripartirli in :

- costi fissi
- costi variabili

ed inoltre ad attribuire in percentuale tali costi alle utenze domestiche e alle utenze non domestiche.

I criteri di suddivisione sono determinati con l’applicazione del metodo normalizzato per la determinazione della tariffa (D.P.R. 158/1999)

Tariffa fissa: CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK

Tariffa variabile: CRT + CTS + CRD + CTR

La parte fissa della tariffa è destinata alla copertura delle componenti essenziali del costo del servizio, la parte variabile è rapportata alla produzione di rifiuto conferito.

5.1. Copertura dei costi

In base al disposto del D.P.R. 158/99 il Comune di Brandizzo ha determinato la tariffa raggiungendo contestualmente l’integrale copertura dei costi del servizio che è prevista per l’anno 2013 in 1.378.889 € .

5.2 Sintesi del fabbisogno finanziario

Il fabbisogno finanziario previsto per effettuare i servizi di gestione dei rifiuti urbani per l’anno 2013 viene riassunto nelle seguenti tabelle.

PIANO FINANZIARIO Tares ANNO 2013

Comune di BRANDIZZO
n. abitanti al 8.182

VOCE		DETTAGLIO	DETTAGLIO	PARZIALE	TOTALE
CG - Costi Operativi di Gestione					
CGIND - Costi di gestione del ciclo dei servizi sui RSU indifferenziati					
CSL - Costi di spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche			97.198	596.055	1.113.335
Costi spazzamento manuale specifico			15.371		
CRT - Costi di raccolta e trasporto					
		237.296	242.416		
Rimozione rifiuti abbandonati		5.120			
CTS - Costo trattamento e smaltimento			156.962		
AC					
Fermo macchine neve		4.840	84.107		
Quota consuntivi 2010/2011		69.040			
Quota adesione CB16		10.227			
CGD - COSTI DI GESTIONE DEL CICLO DI RACCOLTA DIFFERENZIATA					
CRD - Costi di raccolta differenziata					
		440.956	455.366	517.281	
Gestione area ecologica Comune		14.410			
CTR - Costi trattamento e riciclo			61.915		
CC - Costi Comuni					
CARC - Costi amministrativi dell'accert.,della risc. e del contenzioso			54.916	129.316	129.316
CGG - Costi generali di gestione			16.392		
CCD - Costi comuni diversi (costo personale, spese gen. Varie e oneri finanz.)			58.008		
CK - Costi d'uso del Capitale					
AMM - Ammortamenti			58.505	136.239	136.239
ACC - Accantonamenti			65.661		
R - Remunerazione del capitale investito			12.073		
TOTALE PIANO FINANZIARIO					1.378.890

DETERMINAZIONE DELLA TARIFFA ANNO 2013

Comune di BRANDIZZO

n. abitanti al 8.182

Calcolo della Parte Fissa (TF) e della Parte Variabile (TV)**TOTALE : 1.378.890**

PARTE FISSA		PARTE VARIABILE	
CSL - Costi di spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche	112.569	CRT - Costi di raccolta e trasporto	242.416
CTS - Costo trattamento e smaltimento (24,6%)	38.613	- 53% costi personale serv	-128.481
AC - Altri costi	84.107	CTS - Costo trattamento e smaltimento (75,4%)	118.349
CARC - Costi amministrativi dell'accert., della risc. e del contenzioso	54.916	CRD - Costi di raccolta differenziata	455.366
CGG - Costi generali di gestione	16.392	- 53% costi personale serv	-241.344
Costi Personale di Servizio (53%)	369.825	CTR - Costi trattamento e riciclo	61.915
CCD - Costi comuni diversi (costo del pers. e spese generali varie)	58.008		
CK - Costi d'uso del Capitale	136.239		
TOTALE	870.668	TOTALE	508.222
<i>% incidenza costi fissi su costi totali</i>	63,14%	<i>% incidenza costi variabili su costi totali</i>	36,86%

Nella ripartizione tra parte fissa e parte variabile viene applicato quanto indicato nel D.P.R. 158/99 per cui vengono trasferiti nella quota fissa le seguenti voci:

- discarica: la parte dei costi riconducibile all'impiego di capitale (come da precedente dichiarazione 24,6%)
- costi del personale: in misura non inferiore al 50% (applicato 53% come da dichiarazione Seta spa)

5.3 ANALISI DEI COSTI DEI SINGOLI SERVIZI

5.3.1 Costi operativi di gestione (CG)

Sono i costi relativi al servizio di raccolta, trasporto trattamento oggetto del servizio di igiene urbana; possono essere divisi in :

- Costi di gestione dei servizi afferenti la raccolta indifferenziata (CGIND)
- Costi di gestione della raccolta differenziata (CGD)

CGIND = CSL + CRT + CTS + AC dove,

CSL = costo di spazzamento e lavaggio strade (pulizia strade e mercati, raccolta rifiuti esterni), spazzamento manuale cooperativa del Piano € 15.371, Il semestre servizio aggiuntivo Seta spa € 30.918

CRT = costi di raccolta e trasporto

CTS = costi di trattamento e smaltimento (discarica per rifiuto indifferenziato)

AC = altri costi (Consuntivi anni pregressi)

CGD = CRD + CTR dove,

CRD = costi raccolta differenziata per materiale

CTR = costi di trattamento e riciclo (per umido e verde : costi di compostaggio; per le altre frazioni : costi di trattamento, ricavi di vendita)

5.3.1.1 Costi di gestione dei rifiuti indifferenziati

Nell'ambito del servizio "porta a porta" la gestione della frazione indifferenziata è effettuata con contenitori.

I costi sono stati determinati: primo semestre in base al servizio effettuato nell'anno 2012 con l'aumento del 1,5% (tasso inflazione), secondo semestre in base al nuovo servizio calibrato su quanto effettivamente effettuato sul territorio di Brandizzo, come descritto nel paragrafo precedente.

Lo smaltimento RSU è stato calcolato puntualmente in base agli smaltimenti anno 2012.

Gli importi sono così ripartiti:

COSTI	€
Costi spazzamento e lavaggio strade	97.198
Costi spazzamento manuale specifico	15.371
Costo servizio raccolta indifferenziata	237.296
Rimozione rifiuti abbandonati	5.120
Costi trattamento e smaltimento	156.962
Altri Costi – Fermo macchine neve	4.840
Altri Costi – Consuntivi CB16 2010/2011	69.040
Altri Costi – quota adesione CB16	10.227
TOTALE	596.055

La quota consuntivi CB16 2010/2011 (allegati alla presente relazione) sarà oggetto di chiarimenti da parte del Consorzio di Bacino 16 e di ulteriore esame da parte del Comune nel corso dell'anno.

Nel presente piano viene inserito un terzo del costo complessivo e se gli importi verranno confermati saranno inserite le altre due quote rimanenti nei piani finanziari 2014 e 2015

5.3.1.2 Costi di gestione delle raccolte differenziate

Sono quelli svolti con l'attuale sistema "porta a porta".

Gli importi sono stati calcolati con la suddivisione tra primo e secondo semestre, come specificato nel par. 4 e sono stati quantificati in € 455.366, di cui € 14.410 per gestione comunale area ecologica.

Il costo dell'eco centro per il secondo semestre non è stato quantificato in base alle schede gara allegate, ma vista la gestione da parte del Comune di Brandizzo è stato considerato il costo di € 24.880.

I costi dei trattamento e riciclo (CTR) sono quantificati in € 61.915.

Nel calcolo del totale è stato considerato il calcolo puntuale dello smaltimento della frazione organica per il secondo semestre. Il nuovo capitolato costi prevede di compensare le entrate e le uscite dei costi di trattamento e riciclo delle frazioni differenziate, ciò comporta un risparmio per l'Amministrazione e stimola la capacità imprenditoriale di Seta spa. La frazione organica, come l'RSU, non produce ricavi, sarà, quindi, fatturata puntualmente e rendicontata a fine anno dal gestore.

Tutti i costi delle altre frazioni differenziate verranno compensate con i ricavi.

5.3.2 Costi comuni (CC)

Sono quegli importi riferibili ai servizi non compresi espressamente nei costi attribuiti allo svolgimento sul territorio della raccolta dei rifiuti;
sono composti da:

CC = CARC + CGG + CCD dove,

CARC = costi amministrativi e di accertamento, riscossione e contenzioso

CGG = costi generali di gestione (personale impiegato nel servizio)

CCD = costi comuni diversi (es. costi di struttura)

Il Comune di Brandizzo affida al Consorzio di Bacino 16 le attività propedeutiche alla riscossione della Tares.

I costi riferibili alla voce di spesa **CARC** si riferiscono a costi amministrativi quali accertamento, riscossione e contenzioso.

Riscossione ruoli (hp Syntax)	7.128
Riscossione ruoli (Maggioli)	750
Personale cb 16 operativo TARES	8.605
Riscossione suppletivi	1.969
Riscossione coattivo	2.686
Personale sportelli Tia	17.750
Uso del mezzo aziendale	112
Cancelleria	562
Fattorinaggio	56
Consulenza normativa e legale	1.125
Formazione e aggiornamento TARES	703
Gestionale Tia (Syntax)	3.937
TOTALE	€ 45.385
TOTALE IVA COMPRESA (21%)	€ 54.916

Per la gestione della Tariffa (**CGG**) sono determinati in:

Personale amministrativo/contabile	12.205
Affitto locali sede	675
Utenze sede	394
Pulizia sede	273
TOTALE	€ 13.547
TOTALE IVA COMPRESA (21%)	€ 16.492

I costi comuni diversi (**CCD**) sono quantificati in € 58.008, di cui € 15.830 per personale uffici finanziari del Comune e € 14.390 per personale ufficio ambiente:

Consulenza contabile	1.125
Servizi informatici (CIC+SAT)	1.631
Quota parte spese gestionali	5.473
Spese bancarie/postali	675
Oneri finanziari	14.061
TOTALE	€ 22.965
TOTALE IVA COMPRESA (21%)	€ 27.788

5.3.3 Costi d'uso del capitale

Sono costituiti da :

$$CK_n = Amm._n + Acc._n + R_n$$

Ammortamenti : L'importo (che è stato detratto dal costo del servizio I. A.) è indicato in 58.505€.

Accantonamenti: L'importo è indicato in € 65.661 , e rappresentano il 5% del totale del Piano finanziario.

Remunerazione del capitale investito: E' indicata in € 40.932.

6. RISORSE FINANZIARIE/CONSUNTIVI E SCOSTAMENTI

Le previsioni per il triennio sono le seguenti:

	2013	2014	2015
Costi di gestione	1.113.335	1.131.148	1.149.247
Costi comuni	129.316	131.385	133.487
Costi d'uso del capitale	136.238	138.418	140.632
TOTALE	1.378.889	1.400.951	1.423.366

L'importo per l'anno 2014 è stato adeguato al 1,6% e per l'anno 2015 al 1,6% in funzione dell'indice di inflazione. Il preventivo redatto, sino ad ora, costituisce un valore definitivo per l'anno in corso.

Possono costituire eccezioni solo significative variazioni che intervengono nel corso dell'esercizio non preventivabili all'inizio dell'anno (tipo incrementi costo smaltimento e trattamento o prezzo del gasolio).

Giugno 2013



CONSORZIO DI BACINO 16

**PIANO FINANZIARIO
COMUNE DI BRANDIZZO**

ALLEGATO I

**RIEPILOGO DELLE RACCOLTE
ANNO 2012
(fino al 31 dicembre 2012)**



CONSORZIO DI BACINO 16

**PIANO FINANZIARIO
COMUNE DI BRANDIZZO**

ALLEGATO II

**SCHEDE GARA
COMUNE DI BRANDIZZO**

SERVIZI PREVISTI

tipologia servizio	frequenza	n° passaggi annui	frequenza unit	n° passaggi annui	insegna contenitori	raccolta idonea contenitori	costo ultimo	costo complessivo SERVIZIO CONSORTILE	costabile	costo servizio aggiunto
--------------------	-----------	-------------------	----------------	-------------------	---------------------	-----------------------------	--------------	---------------------------------------	-----------	-------------------------

RSU										
SERVIZIO CONSORTILE	1/15 gg	26			12,65		5.779,59	150.262,65	18,48	83.916,40
passaggi aggiuntivi	1/15 gg	26								
opzioni/note										

CERCHIOLLO										
SERVIZIO CONSORTILE	2/7 gg da mar ad ott e 1/7 gg da nov ad apr	78			1,065		2.329,34	181.488,74	22,57	0,00
passaggi aggiuntivi		0								
opzioni/note										

carta/cartone										
SERVIZIO CONSORTILE	1/15 gg	26	1/15 gg	26			3.852,05	100.152,66	12,20	0,00
passaggi aggiuntivi										
opzioni/note										

CUTTO										
SERVIZIO CONSORTILE	1/15 gg	26	1/15 gg	26			2.718,44	70.979,38	8,61	0,00
passaggi aggiuntivi										
opzioni/note										

plastica										
SERVIZIO CONSORTILE	1/15 gg	26	1/15 gg	26			1.875,02	48.756,44	5,59	0,00
passaggi aggiuntivi										
opzioni/note										

totale RSU + RD servizio CONSORTILE 551.940,87

ingombranti

tipologia servizio	utenze domestiche (1-3 max 5 pass)	utenze commercial
SERVIZIO base	su chiamata a pagamento, gratuito all'eccezione	
SERVIZIO a pagamento	A pagamento su preventivo (da progetto)	

altre raccolte

tipologia servizio	pile	farmaci	spili e sfeguglie	figgeriferi	istruzioni	toner	filati utenze private
	n° contenitori	n° contenitori	n° passaggi annui		n° punti raccolta	n° contenitori	n° passaggi annui
SERVIZIO base	1/15 gg	1/15 gg	SU SEGNALAZIONE	su segnalazione (max 52)	contenimento in n°1 punti di raccolta (eccezione)		pag a pagamento per tutela, gratuito in eccezione

totale INGOMBRANTI E ALTRE RACCOLTE 13.559,53



CONSORZIO DI BACINO 16

PIANO FINANZIARIO
COMUNE DI BRANDIZZO

ALLEGATO III

SCHEDE CONSUNTIVI
ANNO 2010
ANNO 2011

CONSUNTIVO	
BRANDIZZO	ANNO 2010

SPESE			
	PIANO FINANZIARIO	EFFETTIVO	DIFFERENZA
SERVIZI	1.082.588,00	1.082.588,00	-
SMALTIMENTI RSU		11.966,76	11.966,76
SMALTIMENTI RD	30.800,00	93.084,47	62.284,47
COSTO TRASPORTO GROSSO	7.920,00	14.402,43	6.482,43
COSTI COMUNI	62.400,00	62.400,00	-
ALTRO			-
TOTALE	1.183.708,00	1.264.441,66	80.733,66

ENTRATE			
	PIANO FINANZIARIO	EFFETTIVO	DIFFERENZA
RUOLO ORDINARIO	1.082.588,00	994.195,19	
RUOLI SUPPLETIVI		26.148,65	
NOTE CREDITO		-	
MERCATI		3.123,91	
TIA GIORNALIERA		479,79	
RIDUZIONE 5% UTENZE DOMESTICHE		33.250,78	
RIDUZIONI ISEE		8.476,64	
SCUOLE			
TOTALE	1.082.588,00	1.032.353,56	- 50.234,44
TOTALE A CREDITO DEL CONSORZIO DA IMPUTARE AL PROSSIMO PIANO FINANZIARIO			130.968,10

CONSUNTIVO	
BRANDIZZO	ANNO 2011

SPESE			
	PIANO FINANZIARIO	EFFETTIVO	DIFFERENZA
SERVIZI	1.022.843,00	1.022.843,00	-
SMALTIMENTI RSU	128.700,00	133.311,00	4.611,00
SMALTIMENTI RD	33.122,00	75.635,00	42.513,00
			-
COSTI COMUNI	60.073,00	60.073,00	-
ALTRO			-
TOTALE	1.244.738,00	1.291.862,00	47.124,00

ENTRATE			
	PIANO FINANZIARIO	EFFETTIVO	DIFFERENZA
RUOLO ORDINARIO	1.022.843,00	967.693,17	
RUOLI SUPPLETIVI		18.114,00	
NOTE CREDITO		27.046,09	
MERCATI		3.003,74	
TIA GIORNALIERA			
RIDUZIONE 5% UTENZE DOMESTICHE		32.051,00	
RIDUZIONI ISEE			
SCUOLE			
TOTALE	1.022.843,00	993.815,82	- 29.027,18
TOTALE A CREDITO DEL CONSORZIO DA IMPUTARE AL PROSSIMO PIANO FINANZIARIO			76.151,18

