

COMUNE DI SAN STINO DI LIVENZA
GESTIONE DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA
PIANO FINANZIARIO PER L'ESERCIZIO 2015

Premessa

La Legge di Stabilità 2014, n. 147 del 27.12.2013, ha istituito con decorrenza 01.01.2014 l'imposta unica comunale (IUC) basata su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore, l'altro collegato all'erogazione ed alla fruizione di servizi comunali.

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI) e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

La TARI riprende la normativa della TARES (abolita dal 01.01.2014) anche per quanto riguarda la commisurazione della tariffa, che va calcolata tenendo conto dei criteri determinati con il Regolamento di cui al D.P.R. 158/1999 (metodo normalizzato).

Modello gestionale – Servizio di raccolta

Il Comune di San Stino di Livenza (VE) garantisce l'effettuazione del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti urbani, differenziati e non, nonché i servizi di spazzamento e pulizia delle strade e piazze con affidamento ad ASVO Spa – Ambiente Servizi Venezia Orientale – con sede a Portogruaro in qualità di socio della stessa.

Pertanto il presente *Piano finanziario* è redatto, in conformità al dettato del DPR 27/4/99, n. 158, sulla scorta delle previsioni di spesa ed investimenti sia diretti, che comunicati da ASVO Spa.

L'art. 8 del D.P.R. 158/99 prevede che il piano finanziario da redigere ai fini della determinazione della tariffa comprenda:

- il programma degli interventi necessari
- il piano finanziario degli investimenti
- la specifica dei beni, strutture, servizi disponibili, il ricorso all'eventuale utilizzo di beni e strutture di terzi
- l'affidamento di servizi a terzi
- le risorse finanziarie necessarie

Poiché il servizio di gestione dei rifiuti viene gestito da ASVO Spa, società per azioni a totale partecipazione pubblica, dotata pertanto di propria autonomia funzionale e di un proprio bilancio, il piano degli investimenti e la specifica dei beni, strutture, ecc. sono contenuti negli atti fondamentali di programmazione economica della Società medesima e riguardano l'insieme dei Comuni Soci.

Obiettivi di gestione dell'Amministrazione Comunale

A partire dal 2007, l'Amministrazione Comunale ha applicato il servizio di raccolta porta a porta in tutto il territorio comunale. Dal 2011 è stato reintrodotta il bidone di prossimità dotato di chiave per la raccolta dell'umido.

Quest'anno a partire da Aprile è stata attivata la raccolta monomateriale del vetro stradale con bidone blu di prossimità; la residua frazione in plastica e lattine sarà invece sempre raccolta porta a porta con sacchi ogni 3 settimane.

Si è mantenuta la consegna controllata e commisurata ai componenti familiari dei sacchetti per il rifiuto secco, umido e da quest'anno plastica e le limitazioni per l'ottimizzazione nell'uso del servizio di raccolta domiciliare di ingombranti e verde già introdotte l'anno precedente.

Il servizio di raccolta rifiuti per tutte le utenze, domestiche e non, ha le seguenti frequenze e modalità di effettuazione in tutto il territorio comunale:

- raccolta frazione secca con frequenza quindicinale;
- raccolta della carta con frequenza quindicinale;
- raccolta della frazione umida con sistema stradale a cassonetto con chiave.
- a partire da Aprile raccolta di plastica lattine ogni 3 settimane;
- a partire da Aprile raccolta della frazione in vetro con sistema stradale a cassonetto

Il servizio di spazzamento meccanico viene svolto su 6 giorni nel periodo da settembre a febbraio e su 3 giorni da marzo ad agosto.

Per l'anno 2015 continueranno ad essere applicati gli incentivi per i comportamenti che favoriscono la riduzione ed il recupero dei rifiuti, attraverso la pratica del compostaggio domestico.

Si continuerà inoltre la campagna informativa finalizzata alla riduzione dei rifiuti prodotti ed all'utilizzo prioritario degli ecocentri rispetto ai servizi domiciliari.

Attrezzature e personale impiegato

Le attrezzature ed il personale impiegato nei diversi servizi di igiene urbana è dettagliatamente sottodescritto con l'avvertenza che i dati forniti da A.S.V.O. si riferiscono alle attuale organizzazione del servizio; le dotazioni standard dei contenitori sono uguali per tutti i nuclei famigliari, mentre le dotazioni annuali dei sacchetti variano in funzione del numero dei componenti. Le utenze non domestiche possono richiedere contenitori dedicati la cui tipologia e misura viene concordata con il gestore pubblico.

1. Raccolta, trasporto e smaltimento frazione secca dei rifiuti solidi urbani

Mezzi utilizzati:

Tipologia	quantità
Autocompattatore da 20 mc	6
Autocompattatore da 10 mc	1

Personale impiegato:

Qualifica	Risorse
Autista (servizio porta a porta)	7
Raccoglitore (servizio porta a porta)	7

Sacchetti e contenitori utilizzati:

Tipologia	Quantità
Sacchetti secco	180.150
Contenitori da 120 litri	1.000
Contenitori lt. 240 porta a porta	100
Contenitori lt. 770 porta a porta	150
Contenitori lt. 1100 porta a porta	200

2. Raccolta, trasporto e smaltimento frazione organica dei rifiuti solidi urbani (escluso servizio dedicato attività commerciali)

Mezzi utilizzati:

Tipologia	Quantità
Mono operatore da 14 mc	3

Personale impiegato:

Qualifica	Risorse
Autista	3

Contenitori utilizzati:

Tipologia	Quantità
Sacchetti	218.820
Contenitori lt. 240 stradali	550

3. Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti ingombranti

Mezzi utilizzati:

Tipologia	quantità
Autocarro con gru dotata di polipo	1

Personale impiegato:

Qualifica	risorse
autista	1

4. Raccolta, trasporto e smaltimento di verde, sfalci, ecc.

Mezzi utilizzati:

Tipologia	quantità
Autocompattatore a caricamento posteriore da mc 20	1

Personale impiegato:

Qualifica	risorse
autista	1
operatore	1

5. Raccolta e trasporto di carta e cartone

Mezzi utilizzati:

Tipologia	quantità
Autocompattatore da 20 mc	5

Personale impiegato:

Qualifica	Risorse
Autista	5
Raccoglitore	5

Contenitori utilizzati:

Tipologia	quantità
Contenitori da 50 lt (servizio porta a porta)	5.000
Contenitori lt. 120 porta a porta	50
Contenitori lt. 240 porta a porta	200
Contenitori lt. 770 porta a porta	150
Contenitori lt. 1100 porta a porta	150

6. **Raccolta, trasporto e avvio a recupero di imballaggi in plastica, alluminio, acciaio (PL)**

Mezzi utilizzati:

Tipologia	Quantità
Autocompattatore da 20 mc	5

Personale impiegato:

Qualifica	Risorse
Autista	5
Raccoglitore	5

Contenitori e sacchetti utilizzati:

Tipologia	Quantità
Contenitori da 120 lt (servizio porta a porta)	7.500
Contenitori lt. 120 porta a porta	80
Contenitori lt. 240 porta a porta	320
Contenitori lt. 770 porta a porta	360
Contenitori lt. 1100 porta a porta	240
Sacchetti bianchi (servizio porta a porta da aprile 2015)	180.000

7. **Raccolta, trasporto e avvio a recupero di vetro**

Mezzi utilizzati:

Tipologia	Quantità
Mono operatore da 14 mc	1

Personale impiegato:

Qualifica	Risorse
Autista	1

Contenitori utilizzati:

Tipologia	Quantità
Contenitori lt. 240 stradali	450

8. **Raccolta, trasporto e smaltimento di pile esauste e farmaci scaduti**

Mezzi utilizzati:

Tipologia	quantità
Furgone	1

Personale impiegato:

qualifica	Risorse
Autista operatore	1

Contenitori utilizzati:

Tipologia	Quantità
Contenitori per pile	15
Contenitori per farmaci scaduti	6

9. **Raccolta imballaggi in cartone, legno, plastica e metallo**

Mezzi utilizzati:

Tipologia	Quantità
Autocompattatore a caricamento posteriore da mc 20	1

Personale impiegato:

qualifica	risorse
autista	1
operatore	1

10. Gestione isole ecologiche

Rifiuti conferiti:

Tipologia
Accumulatori esausti
Pile esauste
Olio vegetale usato
Olio esausto di autoveicoli e motoveicoli
Potature di alberi, siepi, sfalci
Vetro
Carta e cartone
Film in plastica, altri oggetti in plastica
RAEE (frigoriferi, congelatori, lavatrici, lavastoviglie, televisori, computer, neon ecc.)
Oggetti in legno
Oggetti ingombranti non recuperabili

Personale impiegato:

qualifica	risorse
Operatore custode	2
Autista addetto agli scarichi	1

11. Spazzamento vie e piazze

Mezzi utilizzati:

Tipologia	quantità
Autospazzatrice stradale aspirante/meccanica	1

Personale impiegato:

qualifica	risorse
Autista	1
Operatore ecologico	1

Quantità di rifiuti prevista e determinazione dei costi.

Ai fini della determinazione dei costi di smaltimento/trasporto dei rifiuti per l'anno 2015 sono stati considerati i dati storici a consuntivo dell'anno 2014 e le nuove modalità di raccolta del vpl.

Nel corso dell'anno 2014 la produzione complessiva di rifiuti, rispetto al 2013, è aumentata mediamente di circa il 2,5%: si è assistito ad un aumento del rifiuto secco (+ 3,4%), del verde (+ 13,7%) e dell'umido stradale (+ 12,7%), mentre si è verificata una riduzione del rifiuto da spazzamento (-25,5%) e del vpl (- 4,4%).

I conferimenti previsti per le principali tipologie di rifiuto sono i seguenti:

Rifiuto non riciclabile	tonn. 900
Umido organico	tonn. 940
Sfalci e potature	tonn. 785
Carta, Cartone e Imballi	tonn. 788
Vetro plastica e lattine	tonn. 842

La separazione della raccolta della frazione vpl, tra vetro e plastica/lattine, ha il duplice obiettivo di migliorare la qualità del rifiuto raccolto - riducendo le impurità in esso contenute - e aumentare la valorizzazione dei materiali e, quindi, i ricavi conseguibili per l'avvio al recupero.

Sulla base delle indicazioni fornite dal Gestore, si rileva che ai costi industriali del servizio è stato applicato il tasso di inflazione programmato pari allo 0,6% così come deciso a livello di Consiglio di Bacino Venezia Ambiente per tutti i Comuni che ne fanno parte.

Risorse finanziarie necessarie

A norma dell'art. 1. comma 654, della L. 147 del 27.12.2013, la TARI deve coprire integralmente i costi di investimento e di esercizio relativi al servizio di igiene ambientale.

Le risorse finanziarie complessivamente necessarie all'espletamento del servizio che verranno coperte attraverso l'applicazione della TARI sono complessivamente pari ad **€ 1.615.610,60**, di cui **€ 1.565.827,47** (IVA al 10% compresa) per **costi sostenuto da ASVO Spa** (come da comunicazioni pervenute al protocollo del comune in data 26/03/2015 n. 4526 per l'anno 2015 e in data 18/09/2014 n. 13065 per il conguaglio 2013) ed **€ 49.783,13** per **costi sostenuti dal Comune** come da seguente prospetto:

Descrizione costo		Quota fissa	Quota variabile	Costo totale	
CG	CGIND - COSTI DI GESTIONE DEL CICLO DI SERVIZI RSU INDIFFERENZIATI	CSL - Spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche	€ 76.671,00		€ 76.671,00
		CRT - Costi di raccolta e trasporto rsu		€ 116.749,00	€ 116.749,00
		CTS - Costi di trattamento e smaltimento rsu		€ 264.327,50	€ 264.327,50
		AC - conduzione ecocentri e itineranti, campagne informative, costi di consulenza, sacchetti e in generale tutti i costi non precedentemente compresi	€ 173.767,00		€ 173.767,00
		TOTALE CGIND	€ 250.438,00	€ 381.076,50	€ 631.514,50
	CGD - COSTI DI GESTIONE DEL CICLO DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA	CRD - Costi di raccolta differenziata per materiale		€ 359.943,50	€ 359.943,50
		CTR - Costi trattamento e riciclo		€ 129.861,00	€ 129.861,00
		ricavi Conai		-€ 72.845,00	-€ 72.845,00
		TOTALE CGD		€ 416.959,50	€ 416.959,50
	TOTALE CG		€ 250.438,00	€ 798.036,00	€ 1.048.474,00
CC	CARC - Costi amministrativi di accertamento e riscossione		€ 48.839,00		€ 48.839,00
	CGG - COSTI GENERALI DI GESTIONE	Personale Asvo (50% costo complessivo presonale)	€ 215.763,00		€ 215.763,00
		Personale Comune	€ 44.500,00		€ 44.500,00
		Personale Ecocentro	€ 3.500,00		€ 3.500,00
	CCD - COSTI COMUNI DIVERSI	Costi Asvo	€ 24.028,00		€ 24.028,00
		Contributo MIUR	-€ 8.249,27		-€ 8.249,27
		Contributo Consiglio di Bacino Venezia Ambiente	€ 7.818,00		€ 7.818,00
		Canone depurazione acqua ecocentro comunale anno 2014	€ 2.214,40		€ 2.214,40
		Canone locazione area isola ecologica La Salute di Livenza anno 2015	-€ 6.000,00		-€ 6.000,00
	TOTALE CC		€ 332.413,13		€ 332.413,13
CK	COSTI D'USO DEL CAPITALE		€ 72.789,00		€ 72.789,00
	TOTALE CK		€ 72.789,00		€ 72.789,00
		Conguaglio anno 2013		€ 19.586,52	€ 19.586,52
		IVA 10% su costi Asvo	€ 60.585,70	€ 81.762,25	€ 142.347,95
TOTALE GENERALE COSTI		€ 716.225,83	€ 899.384,77	€ 1.615.610,60	

Scostamenti rispetto all'esercizio 2014

Descrizione costo	Anno 2015 (iva compresa)	Anno 2014 (iva compresa)	differenza €
Corrispettivo Asvo			
COSTI DI GESTIONE DEL CICLO DI SERVIZI RSU INDIFFERENZIATI	€ 694.665,95	€ 659.216,80	€ 35.449,15
COSTI DI GESTIONE DEL CICLO DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA	€ 458.655,45	€ 488.002,90	- € 29.347,45
CC - COSTI COMUNI	€ 310.893,00	€ 305.527,20	€ 5.365,80
CK - AMMORTAMENTI	€ 80.067,90	€ 76.976,90	€ 3.091,00
CONGUAGLIO ANNI PRECEDENTI	€ 21.545,17	€ 11.712,80	€ 9.832,37
Costi sostenuti dal Comune			
PERSONALE COMUNE	€ 44.500,00	€ 44.500,00	€ 0,00
PERSONALE ECOCENTRO	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00
CONTRIBUTO AATO	€ 7.818,00	€ 7.818,00	€ 0,00
CONTRIBUTO MIUR (scuole)	-€ 8.249,27	-€ 8.162,32	-€ 86,95
CANONE DEP. ECOCENTRO	€ 2.214,40	€ 2.573,08	-€ 358,68
TOTALE COSTI	€ 1.615.610,60	€ 1.591.665,36	€ 23.945,24

Lo scostamento dei costi, rispetto al 2014, è determinato principalmente, in aumento, dalle variazioni nei conferimenti e, in diminuzione, dalle nuove modalità di raccolta del vpl. Tenuto conto dei conguagli, i costi aumentano circa del 1,50%.

Suddivisione dei costi tra utenze domestiche e utenze non domestiche

In base a quanto previsto dal metodo normalizzato (D.P.R. 158/1999), la tariffa è articolata nelle fasce di utenza domestica e non domestica. L'Ente deve ripartire tra le due categorie, secondo criteri razionali, l'insieme dei costi da coprire ed i potenziali rifiuti prodotti.

I costi relativi all'anno 2014 erano stati ripartiti per il 64,17% a carico delle utenze domestiche e per il 35,83% a carico delle non domestiche. La ripartizione era stata effettuata quantificando il gettito derivante dalle utenze domestiche e calcolandone l'incidenza percentuale sul totale. Per differenza era stata calcolata la percentuale di incidenza delle utenze non domestiche.

Rispetto all'anno 2014, a causa della cessazione di alcune attività, si è verificata una riduzione delle superfici imponibili delle utenze non domestiche; il numero di utenze domestiche è rimasto invece pressoché invariato.

Si rende pertanto necessario correggere la ripartizione dei costi tra le due macro categorie, in considerazione della minore incidenza dei rifiuti potenzialmente producibili dalle attività. Dalle stime effettuate è stato ritenuto equo addebitare alle **utenze domestiche** il **65,50%** dei costi complessivi e alle **non domestiche** il restante **34,50%**.

Costi totali attribuibili alle utenze domestiche					
Costi totali utenze domestiche	€	1.058.224,95	Totale dei costi fissi attribuibili alle utenze domestiche	€	467.677,49
			Totale dei costi variabili attribuibili alle utenze domestiche	€	590.547,46

Costi totali attribuibili alle utenze non domestiche					
Costi totali utenze non domestiche	€	557.385,66	Totale dei costi fissi attribuibili alle utenze non domestiche	€	246.333,94
			Totale dei costi variabili attribuibili alle utenze non domestiche	€	311.051,72

**COMUNE DI SAN STINO DI LIVENZA
TARIFFE TARI ANNO 2015**

Per il calcolo delle tariffe sono stati utilizzati, come per gli anni precedenti, i coefficienti di produttività minimi indicati nell'allegato 1 al D.P.R. 158/99. L'applicazione del metodo normalizzato ha portato alla determinazione delle tariffe indicate nei prospetti sotto riportati.

TARIFFE UTENZE DOMESTICHE

COMPONENTI	Tariffa parte fissa	Tariffa parte variabile
	€/mq	€/nucleo familiare
1	€ 0,592	€ 47,538
2	€ 0,696	€ 110,923
3	€ 0,777	€ 142,615
4	€ 0,844	€ 174,307
5	€ 0,911	€ 229,768
6 o più	€ 0,963	€ 269,383

TARIFFE UTENZE NON DOMESTICHE

CATEGORIA DI ATTIVITA'	Tariffa parte fissa	Tariffa parte variabile	Tariffa totale
	€/mq.	€/mq.	€/mq.
Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	€ 0,693	€ 0,901	€ 1,593
Cinematografi e teatri	€ 0,519	€ 0,687	€ 1,206
Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	€ 0,883	€ 1,153	€ 2,036
Campeggi, distributori carburanti, Impianti sportivi	€ 1,316	€ 1,716	€ 3,032
Stabilimenti balneari	€ 0,658	€ 0,851	€ 1,509
Esposizioni, autosaloni	€ 0,589	€ 0,774	€ 1,363
Alberghi con ristorante	€ 2,078	€ 2,705	€ 4,783
Alberghi senza ristorante	€ 1,645	€ 2,131	€ 3,776
Case di cura e riposo	€ 1,731	€ 2,252	€ 3,983
Ospedali	€ 1,853	€ 2,419	€ 4,272
Uffici, agenzie, studi professionali	€ 1,853	€ 2,411	€ 4,264
Banche ed istituti di credito	€ 0,952	€ 1,236	€ 2,188
Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	€ 1,714	€ 2,238	€ 3,952
Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	€ 1,922	€ 2,493	€ 4,415
Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	€ 1,039	€ 1,351	€ 2,390
Banchi di mercato beni durevoli	€ 1,887	€ 2,444	€ 4,331
Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	€ 1,887	€ 2,458	€ 4,345
Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	€ 1,420	€ 1,856	€ 3,276
Carrozzeria, autofficina, elettrauto	€ 1,887	€ 2,458	€ 4,345
Attività industriali con capannoni di produzione	€ 0,658	€ 0,860	€ 1,517
Attività artigianali di produzione beni specifici	€ 0,952	€ 1,236	€ 2,188
Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	€ 9,644	€ 12,541	€ 22,185
Mense, birrerie, amburgherie	€ 8,397	€ 10,924	€ 19,321
Bar, caffè, pasticceria	€ 6,856	€ 8,908	€ 15,765
Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	€ 3,497	€ 4,545	€ 8,042
Plurilicenze alimentari e/o miste	€ 2,666	€ 3,460	€ 6,126
Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	€ 12,414	€ 16,136	€ 28,550
Ipermercati di generi misti	€ 2,701	€ 3,520	€ 6,221
Banchi di mercato generi alimentari	€ 6,059	€ 7,881	€ 13,940
Discoteche, night club	€ 1,801	€ 2,351	€ 4,151