PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

E PIANO TARIFFARIO TARIP

DEL COMUNE DI FOSSALTA DI PIAVE

Confronto con aggregato Comuni in TARIP

ESERCIZIO 2017

Allegato 2E alla delibera n. 11 del 27.06.2017 dell'Assemblea di Bacino

Indice

1. *Dinamica produzione rifiuti urbani (esercizi 2013-2017)*

2. *Piano Economico Finanziario:*
   - *PEF Rifiuti 2017: confronto con 2016*
   - *PEF Rifiuti 2017: composizione % costi e confronto con totale Comuni TARIP*

3. *Gli indicatori di costo del servizio rifiuti*

4. *Confronto Piano Tariffario del Comune con Piano Tariffario totale degli altri Comuni TARIP del Bacino Venezia*

5. *Minimo tariffato su Secco Indifferenziato*

6. *Simulazione tariffa applicata ad utenza domestica standard*

1. DINAMICA PRODUZIONE RIFIUTI URBANI (ESERCIZI 2013-2017)

Comune di Fossalta di Piave
Dinamica produzione rifiuti urbani 2013-2017

quantitativi in kg

ANNO	2013	2014	2015	2016
frazione organica	823.390	878.260	837.100	846.480
frazione secca differenziata	486.841	516.941	500.517	549.113
totale rifiuti differenziati	1.310.231	1.395.201	1.337.617	1.395.593
rifiuti indifferenziati	590.370	583.680	534.090	392.590
RIFIUTO TOTALE	1.900.601	1.978.881	1.871.707	1.788.183

composizione %

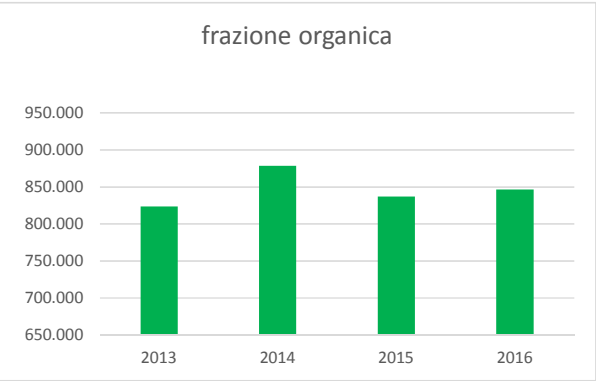
ANNO	2013	2014	2015	2016
frazione organica	43,32%	44,38%	44,72%	47,34%
frazione secca differenziata	25,62%	26,12%	26,74%	30,71%
totale rifiuti differenziati	68,94%	70,50%	71,47%	78,05%
rifiuti indifferenziati	31,06%	29,50%	28,53%	21,95%
RIFIUTO TOTALE	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

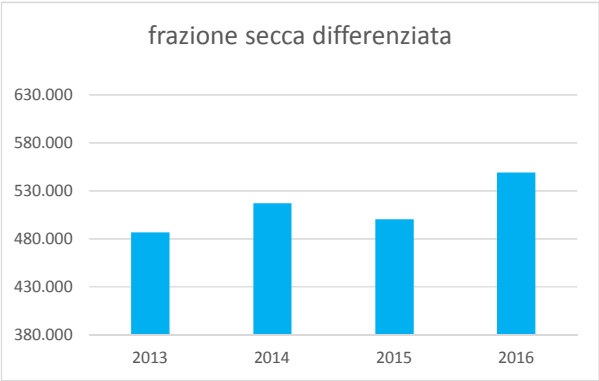
Popolazione (numero abit.)	4.233	4161	4.161	4.114
Produzione rifiuti totali ProCapite (kg)	449	476	450	435
Produzione rifiuti indifferenziati ProCapite (kg)	139	140	128	95

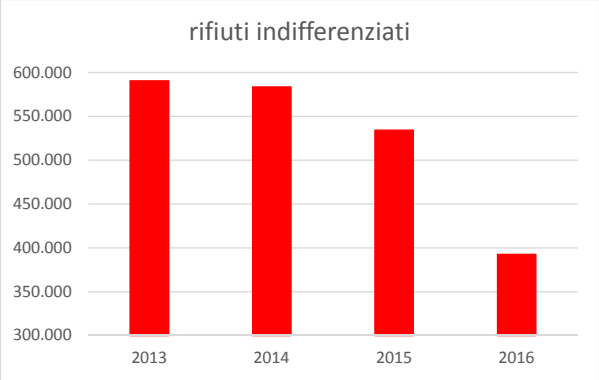
Nota: nei rifiuti indifferenziati confluiscono i codici CER 200307 (ingombranti) e 200303 (spazzamento)

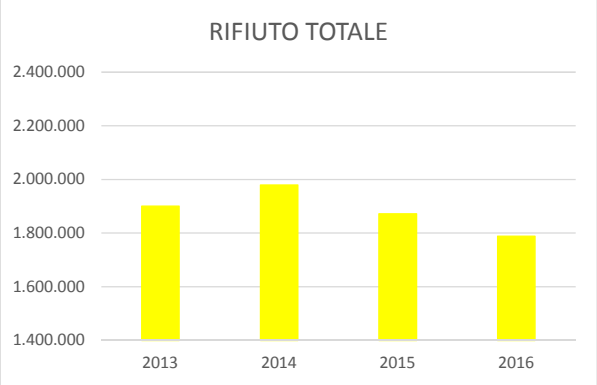
I dati degli esercizi 2013, 2014, 2015 e 2016 sono consuntivi tratti dal MUD.

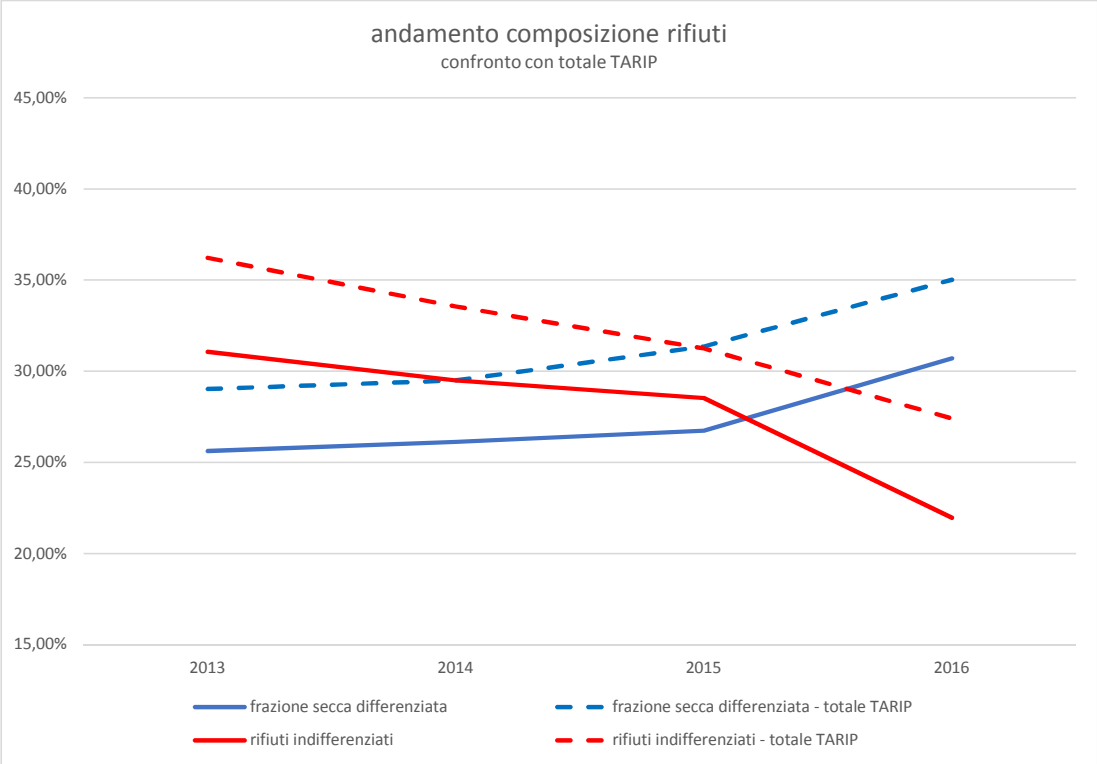
Comune di Fossalta di Piave
Dinamica e composizione rifiuti urbani nel quadriennio 2013-2016











I dati degli esercizi 2013, 2014, 2015 e 2016 sono consuntivi tratti dal MUD.

2. PIANO ECONOMICO FINANZIARIO:

- **PEF RIFIUTI 2017: CONFRONTO CON 2016**

- **PEF RIFIUTI 2017: COMPOSIZIONE % COSTI E CONFRONTO CON TOTALE COMUNI TARIP**

PEF RIFIUTI 2017: CONFRONTO CON 2016

COMUNI DEL BACINO VENEZIA IN TARIFFA TARIP

Comune: Fossalta di Piave

Voce di costo	Descrizione	Importo Anno Corr.	Importo Anno Prec.	Var. Ass. AC/AP	Var % AC/AP
CSL	Costi spazzamento e lavaggio	€ 18.563	€ 20.016	-€ 1.453	-7,26%
CRT	Costi raccolta e trasporto	€ 75.406	€ 87.518	-€ 12.112	-13,84%
CTS	Costi Trattamento e Smaltimento	€ 65.618	€ 66.819	-€ 1.201	-1,80%
	di cui: Rifiuti residui della pulizia di aree pubbliche	€ 3.948			
	a) Raccolta rifiuti spiaggiati e pulizia arenili				
	b) Servizio ispettori ambientali				
	c) Attività informative e campagne di educazione ambientale	€ 2.000			
	d) Interventi straordinari (Manifestazioni/sagre/eventi naturali/a	€ 9.753			
	e) Altro				
AC Totali	Altri Costi Totali	€ 11.753	€ 5.828	€ 5.925	101,66%
CGIND	Tot. Costi Operativi Gestione RU Indiffer. (CSL+CRT+CTS+AC)	€ 171.340	€ 180.181	-€ 8.841	-4,91%
CRD	Costi Raccolta Differenziata	€ 208.216	€ 174.392	€ 33.824	19,40%
	di cui: Costi gestione ecocentri				
	a) Costi lordi trattamento e riciclo	€ 59.306	€ 56.096	€ 3.210	5,72%
	b) Proventi da corrispettivi CONAI				
	c) Proventi da vendita su mercato frazioni recuperate	-€ 10.943	-€ 3.362	-€ 7.581	225,49%
CTR	Costi Netti Trattamento e Riciclo (a-b-c)	€ 48.363	€ 52.734	-€ 4.371	-8,29%
CGD	Tot. Costi Operativi Gestione RU Differenziati (CRD+CTR)	€ 256.579	€ 227.126	€ 29.453	12,97%
CG	Tot. Costi Operativi di Gestione (CGIND+CGD)	€ 427.919	€ 407.307	€ 20.612	5,06%
CGG	Costi Generali di Gestione	€ 20.556	€ 20.240	€ 316	1,56%
CG+CGG	Totale costi di gestione	€ 448.475	€ 427.547	€ 20.928	4,89%
CARC	Costi accertamento e riscossione	€ 26.650	€ 22.112	€ 4.538	20,52%
	a) Perdite su crediti inesigibili e accantonamento fondi rischi su c	€ 24.300	€ 24.300	€ 0	0,00%
	b) Contributo Consiglio di Bacino	€ 2.529	€ 2.529	€ 0	0,00%
	c) Contributo MIUR (a detrazione)				
	d) Altro (specificare in nota)				
CCD Totali	Costi Comuni Diversi Totali	€ 26.829	€ 26.829	€ 0	0,00%
	a) Ammortamenti Ecocentri				
	b) Altri Ammortamenti	€ 30.570			
	c) Accantonamenti e costi per gestione discariche post mortem				
	d) Altri accantonamenti	€ 5.000			
	e) Oneri finanziari su finanziamenti di investimenti				
	f) Altro				
CK Totali	Costi d'uso del capitale totali	€ 35.570	€ 7.248	€ 28.322	390,76%
	TOT. COSTI COMPETENZA ES. CORRENTE esclusa IVA	€ 537.524	€ 483.736	€ 53.788	11,12%
IVA	IVA sui costi di competenza dell'esercizio				
	TOT. COSTI COMPETENZA ES. CORRENTE compresa IVA (C=A+B)	€ 537.524	€ 483.736	€ 53.788	11,12%
	Scostamento tra preventivo e consuntivo	-€ 53.788	€ 0	-€ 53.788	
	TOTALE COSTI PEF DA FINANZIARE (E=C+D)	€ 483.736	€ 483.736	€ 0	0,00%

PEF RIFIUTI 2017: COMPOSIZIONE % COSTI E CONFRONTO CON TOTALE COMUNI TARIP

COMUNI DEL BACINO VENEZIA IN TARIFFA TARIP

Comune: Fossalta di Piave

		CONFRONTO COMPOS. % COSTI ANNO CORR.		CONFRONTO VAR. % ANNO CORR./ANNO PREC.	
Voce di Costo	Descrizione	Comune	Tot. Comuni TARIP	Comune	Tot. Comuni TARIP
CSL	Costi spazzamento e lavaggio	3,45%	6,36%	-7,26%	4,33%
CRT	Costi raccolta e trasporto	14,03%	15,13%	-13,84%	7,64%
CTS	Costi Trattamento e Smaltimento	12,21%	10,97%	-1,80%	-12,01%
	di cui: Rifiuti residui della pulizia di aree pubbliche	0,73%	0,72%		
	a) Raccolta rifiuti spiaggiati e pulizia arenili				
	b) Servizio ispettori ambientali		0,48%		
	c) Attività informative e campagne di educazione ambienta	0,37%	0,25%		
	d) Interventi straordinari (Manifestazioni/sagre/eventi nat	1,81%	0,10%		
	e) Altro		0,53%		
AC Totali	Altri Costi Totali	2,19%	1,36%	101,66%	-27,58%
CGIND	Tot. Costi Operativi Gestione RU Indiffer. (CSL+CRT+CTS+A	31,88%	33,82%	-4,91%	-1,96%
CRD	Costi Raccolta Differenziata	38,74%	43,32%	19,40%	5,99%
	di cui: Costi gestione ecocentri		2,23%		
	a) Costi lordi trattamento e riciclo	11,03%	11,56%	5,72%	8,42%
	b) Proventi da corrispettivi CONAI				-1,29%
	c) Proventi da vendita su mercato frazioni recuperate	-2,04%	-3,93%	225,49%	17,25%
CTR	Costi Netti Trattamento e Riciclo (a-b-c)	9,00%	7,63%	-8,29%	7,75%
CGD	Tot. Costi Operativi Gestione RU Differenziati (CRD+CTR)	47,73%	50,95%	12,97%	6,25%
CG	Tot. Costi Operativi di Gestione (CGIND+CGD)	79,61%	84,77%	5,06%	2,82%
CGG	Costi Generali di Gestione	3,82%	2,84%	1,56%	-18,76%
CG+CGG	Totale costi di gestione	83,43%	87,61%	4,89%	1,94%
CARC	Costi accertamento e riscossione	4,96%	4,41%	20,52%	2,52%
	a) Perdite su crediti inesigibili e accantonamento fondi risc	4,52%	3,00%	0,00%	-12,67%
	b) Contributo Consiglio di Bacino	0,47%	0,48%	0,00%	0,00%
	c) Contributo MIUR (a detrazione)		-0,26%		0,06%
	d) Altro (specificare in nota)		1,03%		147,06%
CCD Totali	Costi Comuni Diversi Totali	4,99%	4,26%	0,00%	4,37%
	a) Ammortamenti Ecocentri				
	b) Altri Ammortamenti	5,69%	2,74%		
	c) Accantonamenti e costi per gestione discariche post mo		0,47%		[redacted]
	d) Altri accantonamenti	0,93%	0,33%		
	e) Oneri finanziari su finanziamenti di investimenti		-0,19%		
	f) Altro				
CK Totali	Costi d'uso del capitale totali	6,62%	3,72%	390,76%	5,93%
	TOT. COSTI COMPETENZA ES. CORRENTE esclusa IVA	100,00%	100,00%	11,12%	2,21%
IVA	IVA sui costi di competenza dell'esercizio				
	TOT. COSTI COMPETENZA ES. CORRENTE compresa IVA (C	100,00%	100,00%	11,12%	2,21%
	Scostamento tra preventivo e consuntivo	-10,01%	-2,68%		64,13%
	TOTALE COSTI PEF DA FINANZIARE (E=C+D)	89,99%	97,32%	0,00%	1,15%

3. GLI INDICATORI DI COSTO DEL SERVIZIO RIFIUTI

COSTI E TARIFFE DEL SERVIZIO RIFIUTI: INDICATORI COMPARATI

	Fossalta di Piave		tot. Comuni TARIP	
Costi in rapporto ai quantitativi conferiti	**2017**	**Var. Ass. 2017/2016**	**2017**	**Var. Ass. 2017/2016**
Totale Costi Gestione (CG+CGG) in rapporto a Quantità Rifiuti (in ton)	€ 250,80	€ 11,70	€ 276,75	€ 18,59
di cui:				
- Totale Costo Gestione Rifiuti Differenziati in rapporto a relative quantità conferite (QRDa+QRDb)	€ 183,85	€ 21,10	€ 213,62	€ 21,72
- Totale Costo Gestione Rifiuti Indifferenziati in rapporto a relative quantità conferite	€ 436,43	-€ 22,52	€ 433,22	€ 38,99
Costo Raccolta Trasporto (CRT+CRD) per tonnellata	€ 158,61	€ 12,14	€ 184,65	€ 14,93
di cui:				
- su Raccolta Rifiuti Differenziati (CRD per tonnellata)	€ 149,20	€ 24,24	€ 181,65	€ 7,70
- su Raccolta Rifiuti Indifferenziati (CRT per tonnellata)	€ 192,07	-€ 30,85	€ 193,84	€ 35,33
Costo Raccolta e Trasporto: Incidenza su Totale Costi Gestione	63,24%	1,98%	66,72%	0,98%
Costo Trattamento, Smaltimento e Riciclo (CTS+CTR) per tonnellata	€ 63,74	-€ 3,12	€ 58,74	€ 7,19
di cui:				
- su Raccolta Rifiuti Differenziati (CTR per tonnellata)	€ 34,65	-€ 3,13	€ 31,97	€ 14,02
- su Raccolta Rifiuti Indifferenziati (CTS per tonnellata)	€ 167,14	-€ 3,06	€ 140,50	-€ 0,04
Costo Trattamento, Smaltimento e Riciclo: Incidenza su Totale Costi Gestione	25,42%	-2,55%	21,22%	1,25%
Spazzamento e Altri Costi di gestione (CSL+AC+CGG) per tonnellata	€ 28,45	€ 2,68	€ 33,36	-€ 3,53
Costo Spazzamento e Altri Costi di gestione: Incidenza su Totale Costi Gestione	11,34%	0,56%	12,06%	-2,23%

Incidenza dei proventi dai recuperi	**2017**	**Var. Ass. 2017/2016**	**2017**	**Var. Ass. 2017/2016**
Proventi da recuperi: Incidenza su Totale Costo Gestione Differenziata	4,26%	2,78%	7,72%	-0,22%
Proventi da recuperi: Valore in rapporto a Quantità Raccolta Differenziata (in ton)	€ 7,84	€ 5,43	€ 16,48	€ 1,24

4. CONFRONTO PIANO TARIFFARIO DEL COMUNE CON PIANO TARIFFARIO TOTALE DEGLI ALTRI COMUNI TARIP DEL BACINO VENEZIA

CONFRONTO DELLE TARIFFE APPLICATE ALL'UTENZA DOMESTICA NEL COMUNE DI FOSSALTA DI PIAVE CON QUELLE DEL TOTALE DEGLI ALTRI COMUNI DEL BACINO IN REGIME TARIP (*)

Piano Tariffario esercizio 2017 **COMUNE DI FOSSALTA DI PIAVE**

	Tariffa Totale Comune
TARIFFA TOTALE COMUNE	€ 483.736,00

A - Utenze e superfici

1 - utenze domestiche: numero e superfici	Composizione n.utenze per scaglione		Composizione Superficie per scaglione	
Scaglioni in base al numero componenti	**Dato Comune**	**Dato Bacino**	**Dato Comune**	**Dato Bacino**
1	28%	24%	23%	18%
2	27%	31%	28%	32%
3	23%	23%	24%	25%
4	16%	17%	17%	19%
5	4%	4%	5%	4%
6 e più	2%	2%	2%	2%
totale	*100%*	*100%*	*100%*	*100%*

B - Ripartizione tariffa tra utenza domestica e non domestica e tra Tariffa Fissa e Tariffa Variabile

3 - Ripartizioni tra Tariffa Domestica-Tariffa Non Domestica e Tariffa Fissa-Tariffa Variabile	quota percentuale	
	Comune	**Bacino**
tariffa domestica	65,00%	64,19%
tariffa non domestica	35,00%	35,81%
	100,00%	100,00%
Tariffa Fissa	46,58%	48,74%
Tariffa Variabile con metodo normalizzato	29,24%	16,03%
Tariffa Variabile a conferimento	24,18%	35,23%
	100,00%	100,00%

4 - Ripartizione Utenza Domestica e Utenza Non Domestica tra quota Fissa e quota Variabile	quota percentuale	
	Comune	**Bacino**
Tariffa Fissa UD	47,16%	48,90%
Tariffa Variabile UD	52,84%	51,10%
totale Ut Dom	*100,00%*	*100,00%*
Tariffa Fissa UND	47,16%	50,50%
Tariffa Variabile UND	52,84%	49,50%
totale Ut non Dom	*100,00%*	*100,00%*

C - Tariffa Fissa

5 - Tariffa fissa per utenza domestica in base al numero dei componenti	Comune	Bacino		
quota unitaria Quf (€/mq)	0,64500	0,79633		
	Ka		tariffa unitaria per scaglione (Quf x Ka) (€/mq)	
Scaglioni in base al numero componenti	Comune	Bacino	Comune	Bacino
1	0,84	0,800	0,542	0,637
2	0,98	0,940	0,632	0,749
3	1,08	1,050	0,697	0,836
4	1,16	1,140	0,748	0,908
5	1,24	1,230	0,800	0,979
6 e più	1,30	1,300	0,839	1,035
	1,024	*0,999*	*0,660*	*0,795*

D - Tariffa Variabile

D1 - Tariffa Variabile rifiuto Secco e Verde - Utenza Domestica e Utenza Non Domestica

7 - Tariffa variabile per utenza domestica e non domestica: Rifiuto secco indifferenziato - tariffa commisurata ai conferimenti			
	€/ettolitro Secco	Comune	Bacino
		5,338545000	5,139992759

D2 - Tariffa Variabile altre frazioni (Multimateriale, Carta, Umido) - Utenza Domestica

9 - Multimateriale, Carta, Umido - metodo normalizzato	Comune	Bacino (**)		
quota unitaria (€/utenza)=Quv x Cu	32,583	24,64455		
	Kb		tariffa unitaria per scaglione (Quv x Cu x Kb)	
Scaglioni in base al numero componenti	Comune	Bacino	Comune	Bacino
1	0,80	0,822	€ 26,07	€ 20,26
2	1,60	1,433	€ 52,13	€ 35,31
3	2,00	1,869	€ 65,17	€ 46,05
4	2,60	2,420	€ 84,72	€ 59,64
5	3,20	2,969	€ 104,27	€ 73,16
6 e più	3,70	3,794	€ 120,56	€ 93,51
	1,732	*1,651*	*€ 56,43*	*€ 40,68*

(**) tariffa unica per Multimateriale, Carta e Umido applicata solo da Marcon e Fossalta di Piave

5. MINIMO TARIFFATO SU SECCO INDIFFERENZIATO

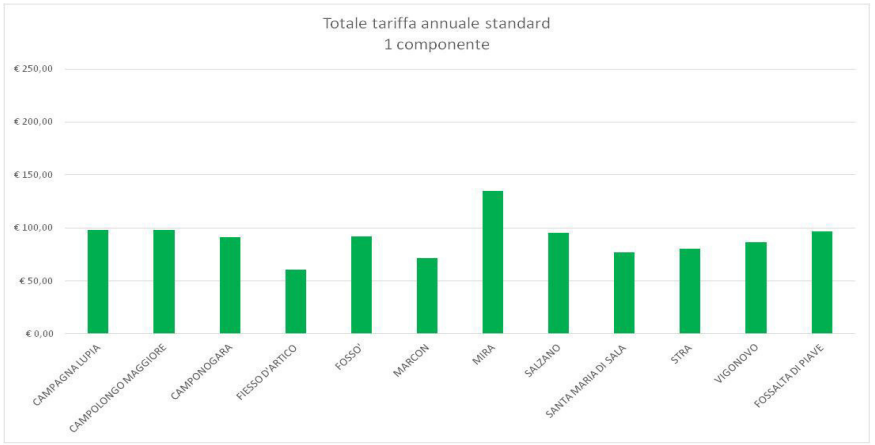
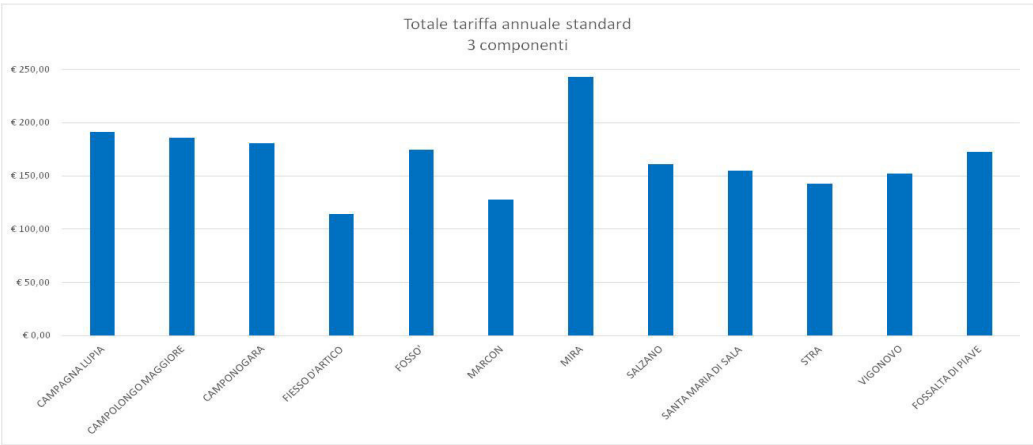
TARIFFA MINIMA PER SECCO INDIFFERENZIATO

	COMUNE DI FOSSALTA DI PIAVE					MEDIA COMUNI TARIP (*)		
€/litro secco indiff.	**0,05338545**					**0,053553953**		
n. componenti utenza domestica	**numero utenze**	**numero minimo svuotamenti**	**dimensione contenitori (litri)**	**Minimo Litri tariffati**	**Tariffa minima per Secco Indiff.**	**numero utenze complessive**	**Minimo Litri tariffati**	**Tariffa minima per Secco Indiff.**
1	481	6	120	720	38	13.137	687	36,81
2	462	7	120	840	45	17.077	851	45,57
3	389	8	120	960	51	12.653	1.167	62,51
4	269	9	120	1.080	58	8.853	1.287	68,94
5	71	10	120	1.200	64	1.998	1.418	75,95
6	34	11	120	1.320	70	930	1.549	82,96
TOT.	**1.706**					**54.648**		
media per utenza		**7**	**120**	**896**	**48**		**988**	**€ 52,92**

Minimo Tariffato all'Ut. Domestica	€ 81.596,46	€ 2.932.493,84
Totale tariffa variabile a conferimento	€ 119.087,99	€ 5.721.624,06
Incidenza del minimo tariffato su Tariffa Variabile a conferimento	68,5%	51,3%

(*) media semplice dei Comuni in regime TARIP, ad esclusione di S.Maria di Sala in quanto con raccolta stradale.
Il valore del minimo tariffato all'utenza è pari alla somma dei dati dei Comuni del campione.

6. SIMULAZIONE TARIFFA APPLICATA AD UTENZA DOMESTICA STANDARD

SIMULAZIONE TARIFFA ANNUALE UTENZA DOMESTICA STANDARD

	CAMPAGNA LUPIA	CAMPOLONGO MAGGIORE	CAMPONOGARA	FIESSO D'ARTICO	FOSSO'	MARCON	MIRA	SALZANO	SANTA MARIA DI SALA	STRA	VIGONOVO	FOSSALTA DI PIAVE
n.utenze 1 componente	468	630	867	817	712	235	4.138	1.325	1.485	798	786	481
Tipologia Utenza: 1 componente; superficie 60 mq; n. svuotamenti secco indiff. pari al minimo												
QUOTA FISSA	€ 44,57	€ 39,48	€ 36,88	€ 24,31	€ 30,88	€ 32,78	€ 45,61	€ 41,28	€ 32,54	€ 51,35	€ 30,11	€ 32,52
QUOTA VARIABILE :												
- secco indifferenziato	€ 40,79	€ 39,63	€ 39,88	€ 21,46	€ 45,44	€ 18,17	€ 42,56	€ 40,36	€ 30,76	€ 15,41	€ 37,18	€ 38,44
- multi, carta, umido	€ 12,58	€ 18,96	€ 14,54	€ 14,79	€ 15,72	€ 20,26	€ 46,89	€ 14,00	€ 13,46	€ 13,59	€ 19,09	€ 26,07
Totale tariffa annuale standard	**€ 97,94**	**€ 98,07**	**€ 91,30**	**€ 60,56**	**€ 92,03**	**€ 71,20**	**€ 135,06**	**€ 95,64**	**€ 76,76**	**€ 80,35**	**€ 86,38**	**€ 97,02**
n.utenze 3 componenti	658	1.003	1.286	730	666	71	3.419	1.199	1.638	661	936	658
Tipologia Utenza: 3 componenti; superficie 80 mq; n. svuotamenti secco indiff. pari al minimo												
QUOTA FISSA	€ 77,99	€ 69,10	€ 64,54	€ 42,54	€ 54,04	€ 57,36	€ 79,81	€ 72,24	€ 56,94	€ 89,86	€ 52,69	€ 55,76
QUOTA VARIABILE :												
- secco indifferenziato	€ 75,76	€ 73,61	€ 74,06	€ 37,55	€ 84,38	€ 24,22	€ 76,62	€ 60,54	€ 68,07	€ 25,68	€ 69,05	€ 51,25
- multi, carta, umido	€ 37,74	€ 43,60	€ 41,81	€ 34,36	€ 36,15	€ 46,05	€ 86,75	€ 28,01	€ 29,61	€ 27,18	€ 30,26	€ 65,17
Totale tariffa annuale standard	**€ 191,50**	**€ 186,30**	**€ 180,40**	**€ 114,45**	**€ 174,57**	**€ 127,63**	**€ 243,18**	**€ 160,78**	**€ 154,62**	**€ 142,72**	**€ 151,99**	**€ 172,18**