



COMUNE DI
SAN FELICE DEL BENACO
PROVINCIA DI BRESCIA

CODICE ENTE 10421	CODICE MATERIA
DELIBERAZIONE N. 03	

COPIA

Verbale di deliberazione del Consiglio Comunale

Adunanza di prima convocazione – Seduta PUBBLICA

OGGETTO: ESAME ED APPROVAZIONE DEL PIANO ECONOMICO FINANZIARIO E RELAZIONE TECNICA DEGLI INTERVENTI RELATIVI AL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI - DETERMINAZIONE DELLE TARIFFE DELLA COMPONENTE TARI (TASSA SUI RIFIUTI) ANNO 2018.

L'anno **duemiladiciotto** il giorno **ventisei** del mese di **febbraio** alle ore **20.30**, nella Sala delle adunanze consiliari. Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri comunali. All'appello risultano:

	Pres. Ass	
ROSA PAOLO	Si	No
ROBUSTI SIMONA	Si	No
BACCOLO LORENZA	Si	No
ROSINA GIOVANNI	Si	No
BALZARETTI ROBERTO	Si	No
MAGAGNINI PIERANGELO	Si	No
MANOVALI MARZIA	Si	No
D'AIETTI FLAVIO	Si	No
TRENTI RODOLFO	Si	No
BOCCHIO SIMONE	Si	No
ZUIN SIMONE	No	Si
BALDO BRUNO	Si	No
TARMANINI SANDRA	Si	No
Totale	12	1

Partecipa il Segretario comunale Sig. **AVV.GIOVANNI ANTONIO COTRUPI** il quale provvede alla redazione del presente verbale. Riscontrata la validità della seduta dal numero degli intervenuti, il Sig. **ROSINA GIOVANNI** Presidente del Consiglio Comunale assume la presidenza, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto sopra indicato, posto al N. 3 dell'ordine del giorno.

DELIBERAZIONE N. 03 DEL 26.02.2018

OGGETTO: ESAME ED APPROVAZIONE DEL PIANO ECONOMICO FINANZIARIO E RELAZIONE TECNICA DEGLI INTERVENTI RELATIVI AL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI - DETERMINAZIONE DELLE TARIFFE DELLA COMPONENTE TARI (TASSA SUI RIFIUTI) ANNO 2018.

Sono presenti in aula dodici Consiglieri comunali

Relaziona l'Assessore al Bilancio, signora Lorenza Baccolo su invito del Presidente del Consiglio Comunale, Signor Giovanni Rosina, la quale elenca e passa in rassegna i costi del servizio e correlativamente le tariffe in base al piano finanziario desinate a coprire, attraverso il gettito fiscale, i costi medesimi.

In particolare, sottolinea l'Assessore, vi sarà una riduzione di circa l'uno per cento delle tariffe afferenti alle utenze domestiche.

Segue un breve intervento del Consigliere Simone Bocchio, Lista civica "Idee in Comune" il quale pensa che il vero salto di qualità dovrebbe essere fatto attraverso il riconoscimento di premialità a chi effettua una raccolta in maniera puntuale.

IL CONSIGLIO COMUNALE

RICHIAMATO l'art.1 comma 37 lettera a) della legge 205//2017, che modifica il comma 26 art. 1 della legge 208/2015, confermando anche per l'anno 2018 il "blocco" degli aumenti dei tributi locali, escludendo comunque dal blocco la TARI;

RICHIAMATO l'articolo 1 comma 639 della legge di stabilità 2014, L. n. 147 del 27/12/2013 che ha istituito, a decorrere dal 1° gennaio 2014 l'imposta unica comunale (IUC) che si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore";

RICHIAMATO il Regolamento comunale dell'Imposta Unica Comunale (IUC), che disciplina anche l'applicazione della Tassa sui rifiuti (TARI), approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 12 del 8 aprile 2014, e successive modifiche;

DATO ATTO che la disciplina della TARI è prevista nella citata Legge di stabilità 2014, in particolare nei commi da 641 a 668, nonché nei commi da 682 a 691;

RICHIAMATO il comma 683 che attribuisce al Consiglio Comunale la competenza ad approvare le tariffe TARI in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso ed approvato dal Consiglio comunale o da altra autorità competente a norma delle leggi vigenti in materia;

CONSIDERATO che la Tassa sui rifiuti (TARI) dovrà consentire la copertura integrale dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento nel rispetto del principio comunitario "chi inquina paga";

PRESO ATTO che la tassa deve essere applicata a tutti gli immobili che insistono, interamente o prevalentemente nel territorio del Comune di San Felice del Benaco, comprese le aree scoperte operative, pertinenziali delle utenze non domestiche;

RIMARCATO che soggetto passivo è chiunque possieda o detenga, a qualsiasi titolo, locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani, fatta eccezione per gli utilizzi temporanei di durata non superiore a sei mesi, nel corso dello stesso anno solare, per i quali il tributo è dovuto soltanto dal possessore dei locali e delle aree a titolo di proprietà, usufrutto, uso, abitazione, superficie;

PRESO atto del comma 653 dell'art. 1 legge n. 147/2013 che prevede che a partire dal 2018 nella determinazione delle tariffe l'Ente si deve avvalere anche dei fabbisogni standard, e che tale indicazione deve essere intesa come evidenziato anche nelle linee guida emanate dal Ministero come "paradigma di confronto per permettere all'ente locale di valutare l'andamento della gestione del servizio rifiuti" e che l'Ente in collaborazione con il gestore del servizio si avvarrà anche di questo strumento per rendere il servizio più efficiente ed efficace, puntando all'ottimizzazione delle risorse per i prossimi esercizi, mentre per l'anno in corso permane l'obbligo di copertura totale dei costi del servizio determinati ai sensi del DPR 158/1999 e dunque le modalità adottate per l'elaborazione delle tariffe 2018 sono quelle dettate dal D.P.R. n. 158/1999;

PRESO ATTO che i costi per la determinazione della copertura sono evidenziati nel piano finanziario redatto dal gestore del servizio per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti, società Garda Uno SpA, integrato con i costi sostenuti direttamente dall'Ente, e che il Piano Finanziario degli interventi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani 2018 è allegato alla presente deliberazione e ne costituisce parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO che il predetto documento individua i costi fissi ed i costi variabili inerenti al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani, così come definiti dall'allegato 1, punto 3 del D.P.R. n. 158/99;

VERIFICATO che il decreto predetto fissa dei coefficienti, individuati in diversa misura a seconda che la popolazione del Comune superi o meno i 5.000 abitanti, con un'ulteriore differenziazione per area geografica (Nord, Centro e Sud) e ritenuto di fare riferimento ai coefficienti previsti per i comuni con meno di 5000 abitanti, per la zona geografica Nord;

PRESO ATTO che l'importo di quota fissa da attribuire ad ogni singola utenza domestica è quantificata in relazione a specifici coefficienti di adattamento K_a di cui alla tabella 1b del DPR 158/1999, in modo da privilegiare i nuclei familiari più numerosi e le minori dimensioni dei locali;

CONSIDERATO che la parte variabile da attribuire ad ogni singola utenza domestica è rapportata alla quantità di rifiuti indifferenziati e differenziati, prodotta da ogni utenza, misurata in Kg, determinata applicando un coefficiente di adattamento K_b , individuato nel valore medio all'interno dei range stabiliti nella tabella 2 allegata al D.P.R. 158/1999, con le sottocategorie per ogni livello tariffario in relazione alle attività di Bed & Breakfast;

RILEVATO che per le utenze non domestiche la parte fissa della tariffa è attribuita ad ogni singola utenza sulla base di un coefficiente K_c , individuato nel valore medio, con le specificazioni già esaminate all'interno del range stabilito dalla tabella 3b allegata al D.P.R. n. 158/1999, relativo alla potenziale produzione di rifiuti connessa alla tipologia di attività per unità di superficie tassabile;

PREMESSO che il piano finanziario evidenzia già per l'anno 2017 un significativo calo del quantitativo di rifiuti prodotti che si prevede verrà confermato anche nei prossimi anni anche in conseguenza della riorganizzazione del servizio con la raccolta porta a porta, e ritenuto che tale calo nei quantitativi sia ragionevolmente attribuibile in ugual misura sia alle utenze domestiche che alle utenze non domestiche;

PRESO ATTO che storicamente i costi del servizio fra le diverse utenze e categorie, sono stati ripartiti sulla base dei coefficienti medi all'interno dei range fissati dalle tabelle allegate al D.P.R. 158/1999, come previsto nel Regolamento del tributo, ad eccezione delle seguenti situazioni:

- a) Per le utenze domestiche dove viene svolta anche attività di Bed & Breakfast, si prevede una sottocategoria di tariffa determinata applicando il K_b massimo di cui alla tabella 2, anziché quello medio;
- b) Per le categorie di utenze non domestiche n. 16 "Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie" e n. 17 "Bar, caffè, pasticcerie", si determina di utilizzare i coefficienti K_c e K_d minimi previsti dalle tabelle del D.P.R. n. 158/1999, confermando quanto applicato per gli anni precedenti;

VERIFICATO che l'utilizzo dei coefficienti K_d medi per la determinazione del quantitativo teorico di rifiuti prodotti dalle utenze non domestiche alla luce del sensibile calo del quantitativo totale di rifiuti attesi porta ad un ingiustificato incremento della quota di costi variabili a carico delle utenze non domestiche e ritenuto pertanto opportuno ridurre del 14% (pari alla riduzione percentuale di rifiuti) i coefficienti K_d da applicare per determinare la tariffa per le utenze non domestiche 2018, sempre nel limite dei valori minimi stabiliti dal decreto;

DATO atto che per le categorie di utenze non domestiche n. 16 "Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie" e n. 17 "Bar, caffè, pasticcerie", si utilizzano già i coefficienti K_c e K_d minimi previsti dalle tabelle del D.P.R. n. 158/1999, e pertanto non è possibile riconoscere una riduzione del coefficiente K_d ;

ATTESO che per l'attribuzione della parte variabile della tariffa vengono applicati i coefficienti K_d di cui alla tabella 4b del D.P.R. n. 158/1999, in grado di misurare la potenzialità di produrre rifiuto, con le specificazioni già esaminate;

RILEVATO che i costi desunti dal piano finanziario, sia per la quota fissa che per quella variabile, sono ripartiti fra le due macroclassi di utenze, sulla base dei criteri dettati dal D.P.R. n. 158/99, così come meglio specificati nel Regolamento comunale per l'applicazione del tributo e di seguito illustrati:

il Regolamento comunale prevede che la ripartizione fra le due macro utenze, domestiche e non domestiche, avvenga sulla base di criteri razionali, assicurando un'agevolazione per le utenze domestiche, partendo da due parametri principali:

- a) la compartecipazione al gettito delle due categorie per l'anno precedente, quantificata in base ai dati derivanti dal ruolo ordinario 2017 nel 50,98% a carico delle utenze domestiche e nel 49,02% a carico delle utenze non domestiche;
- b) la quota percentuale di rifiuti riferibili alle utenze non domestiche determinati sulla base dei coefficienti di produttività K_d di cui alla tabella 4b, allegata al D.P.R. n. 158/1999 determinati come sopra illustrato, per le superfici utilizzate per la definizione della tariffa annuale sul totale dei rifiuti prodotti nell'anno 2017 viene quantificata nel 47,72% (contro il 46,44% del 2017) e nel 52,28% a carico delle utenze domestiche;
- c) dato atto che ai sensi dell'art. 1 comma 658 della legge n. 147/2013 deve essere assicurata una riduzione per la raccolta differenziata riferibile alle utenze domestiche, regolamentata dall'art. 7, comma 1, D.P.R. 158/1999, che viene quantificata in 3,50 punti percentuali, corrispondenti al 70% dei quantitativi di

raccolta differenziata superiore al limite minimo previsto dalla normativa del 65%, e preso atto che tale agevolazione deve essere riconosciuta sulla quota variabile della tassa e che le percentuali di riparto dei costi variabili risultanti sono rispettivamente del 48,78% a carico delle utenze domestiche e 51,22% a carico delle utenze non domestiche;

RITENUTO congruo applicare la percentuale tecnica di cui alla lettera b) del comma precedente per il riparto della parte dei costi fissi e la percentuale rettificata con la riduzione per il riparto dei costi variabili di cui alla lettera c), dando atto che la percentuale complessiva di costo a carico delle due macro-categorie rispetto al totale di costi calcolato rapportando la quota di costi complessiva rispetto al totale dei costi risulta pari al 50,64% a carico delle utenze domestiche e 49,36% a carico delle utenze non domestiche, sostanzialmente in linea con il dato storico di contribuzione di cui alla lettera a) del comma precedente;

EVIDENZIATO che la tariffa è articolata e calcolata secondo i criteri dettati dal predetto D.P.R., così come analiticamente indicato negli allegati da 3 a 5 della presente deliberazione, costituendone parte integrante e sostanziale;

PRESO ATTO che ai sensi degli articoli 40, 42 e 43 del Regolamento IUC, così come modificati in data odierna, ogni anno deve essere quantificato l'importo da destinare alle agevolazioni da riconoscere alle utenze domestiche e non domestiche, finanziabili nell'ambito del Piano finanziario con i proventi della tassa;

CONSIDERATO che all'articolo 40 del Regolamento, prevede la possibilità per il Consiglio comunale di prevedere agevolazioni in relazione all'attività di compostaggio dei "rifiuti umidi" svolta presso le civili abitazioni ai sensi dell'art. 72 del Regolamento di igiene Urbana, e ritenuto opportuno incentivare questa attività riconoscendo un'agevolazione attraverso l'abbattimento del 25% della parte variabile della tassa alle utenze che utilizzano una "compostiera" per il riciclo in loco di tutta la frazione umida dei rifiuti domestici, secondo le modalità e con i requisiti di seguito specificati ;

1) per avere diritto alla riduzione, l'utente dovrà sottoscrivere un disciplinare di adesione volontaria contenente la dichiarazione di attivazione del compostaggio domestico, comprendente l'autorizzazione all'accesso degli incaricati comunali per le verifiche sulla corretta pratica del compostaggio. Per ogni compostiera utilizzata compete l'agevolazione per una sola unità abitativa;

2) la dichiarazione si considera rinnovata automaticamente di anno in anno, fino alla data di denuncia di cessazione dell'attività di compostaggio. Per il primo anno di adesione, la detrazione spetta per l'intero anno se la comunicazione viene presentata entro il primo semestre, diversamente spetterà a partire dall'anno successivo. La dichiarazione di attivazione dovrà essere corredata dalla documentazione fotografica della "compostiera" da cui si possa rilevare l'effettiva installazione "in loco". L'agevolazione verrà detratta dal tributo dovuto per l'anno di presentazione, qualora questo fosse già stato interamente pagato verrà detratto dal tributo dovuto per l'anno successivo;

3) La pratica del compostaggio domestico è comunque possibile solo all'utenza dotata di area a verde in piena disponibilità, fermo restando l'assenza di inconvenienti igienico-sanitari. E' ammesso lo smaltimento nelle concimaie agricole, destinate all'accumulo dello stallatico, della frazione organica, verde o putrescibile, dei rifiuti provenienti dalla relativa utenza domestica.

4) Il comune disporrà annualmente accessi e verifiche per il controllo sull'effettivo uso della compostiera in misura pari al 5% delle adesioni con selezione a sorteggio. Qualora dai controlli emerga il mancato utilizzo della compostiera la riduzione verrà revocata a decorrere al 1° gennaio dell'anno di accertamento.

CONSIDERATO che nel Piano finanziario per l'esercizio 2018, è stato stanziato un importo complessivo di € 15.000,00 per le agevolazioni alle utenze domestiche e non domestiche:

- 1) per l'attività di compostaggio in base alle dichiarazioni presentate dalle utenze domestiche (art. 40);
- 2) per le attività di riciclo dei rifiuti di cui all'art. 42, commi 1 e 2 del Regolamento IUC, in base alle richieste presentate entro il 28 febbraio 2019 per le utenze non domestiche ,
- 3) la somma residua verrà interamente utilizzata per finanziare le riduzioni alle utenze non domestiche di cui all'art. 43 del Regolamento, per il conferimento di rifiuti valorizzati all'isola ecologica da parte di utenze non domestiche;

PRESO ATTO che ai sensi dell'art. 41 del Regolamento IUC il Consiglio comunale può riconoscere ulteriori agevolazioni ed esenzioni dalla TARI nel limite del 7% del costo complessivo del servizio da iscrivere come autonome autorizzazioni di spesa, finanziate con entrate diverse dalla tassa sui rifiuti;

CONSIDERATA la difficile congiuntura economica e la particolare difficoltà di "sopravvivenza" delle attività commerciali e di somministrazione al pubblico, soprattutto nei "centri storici" di San Felice, Portese e Cisano, e il rischio di chiusura di tutte le attività e il conseguente "svuotamento" dei centri abitati;

RITENUTO opportuno confermare anche per l'anno 2018, un'agevolazione pari al 50% della TARI per le seguenti attività:

categoria 10 – Negozi di abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria

categoria 11 – Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze 5

categoria 12 – Attività artigianali tipo botteghe limitatamente alle attività di estetiste, parrucchieri e piadinerie

categoria 16 – Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie

categoria 17 - Bar, caffè, pasticcerie
categoria 18 – Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi...
categoria 19 - Plurilicenze alimentari e/o miste
categoria 20 – Ortofrutta, pescherie, fiori e piante

con sede nei centri storici di San Felice, Portese e Cisano, delimitati come da cartina allegata, prendendo a riferimento le zone definite come di antica formazione nel PGT (allegato 6) e includendo, per omogeneità fra attività simili e molto vicine fra loro, anche le attività sul fronte opposto alle vie Dietro Castello, Via Martiri della Patria Via Bertazzi e le attività a ridosso della zona storica di Viale Italia e Via Benaco;

RITENUTO di confermare l'agevolazione per lo stesso importo di € 16.000,00 stanziato nel Bilancio 2017/2019 e che è stato riproposto nello schema di Bilancio di Previsione 2018/2020 di cui alla deliberazione di Giunta comunale n. 12 del 6/2/2018 e in fase di approvazione da parte del consiglio comunale;

RAMMENTATO che resta applicabile il tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'articolo 19 del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 504, che per l'anno 2018 è stato determinato nella misura del 5% della tassa sui rifiuti, con decreto del Presidente della Provincia di Brescia n. 271/2017;

VISTO l'allegato n. 2 alla presente deliberazione che riporta le tariffe del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI), che si intende applicare per il 2018, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

RILEVATO che per quanto non direttamente disciplinato si rinvia alla normativa vigente in materia;

VISTO l'art. 1 comma 169 della legge n. 296/2006 che dispone che "gli enti locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purchè entro il termine indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento";

VISTO il decreto del Ministro dell'Interno del 9 febbraio 2018 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 38 del 15.2.2018, che differisce al 31 marzo 2018 il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2018-2020;

RITENUTO di approvare le suddette tariffe TARI per l'anno 2018, che avranno decorrenza dal 1° gennaio 2018;

VISTO il parere favorevole sulla proposta di deliberazione apposto dal Responsabile dell'Area ai sensi dell'art.49, 1° comma del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267 così come modificato dall'art.3, c.1, lettera b, del D.L. n. 174 del 10.10.2012;

VISTO il parere favorevole sulla proposta di deliberazione apposto dal Responsabile dell'Area Contabile ai sensi dell'art.49, 1° comma del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267 così come modificato dall'art.3, c.1, lettera b, del D.L. n. 174 del 10.10.2012 che attesta che la stessa **COMPORTE** riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente, che viene allegato alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale;

con voti favorevoli a maggioranza, n. tre contrari (Consiglieri Comunali Simone Bocchio, Bruno Baldo e Sandra Tarmanini) espressi in forma palese per alzata di mano da dodici consiglieri votanti su dodici consiglieri presenti;

DELIBERA

1. di approvare il Piano economico finanziario e relazione tecnica degli interventi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani, redatto dal gestore del servizio per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti, società Garda Uno SpA, integrato con i costi sostenuti direttamente dall'Ente (allegato 1), dando atto che lo stesso verrà recepito nel Bilancio di Previsione per l'anno 2018 in fase di approvazione;

2. di approvare l'allegata tabella 2 delle tariffe del tassa sui rifiuti (TARI) da applicare nell'anno 2018, determinate come evidenziato negli allegati da 3 a 5, che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

3. di riconoscere ai sensi dell'art. 40 del Regolamento IUC, a decorrere dal 1° gennaio 2018, una riduzione pari al 25% della parte variabile della tassa per utenze domestiche che aderiranno all'attività di compostaggio con le modalità e criteri disciplinati nelle premesse della presente deliberazione, che si intendono di seguito interamente riprodotti;

4. di stanziare un importo complessivo di € 15.000,00 per le agevolazioni alle utenze domestiche e non domestiche, prioritariamente destinato a finanziare le agevolazioni seguenti:

- 1) per l'attività di compostaggio in base alle dichiarazioni presentate dalle utenze domestiche (art. 40);
- 2) per le attività di riciclo dei rifiuti di cui all'art. 42, commi 1 e 2 del Regolamento IUC, in base alle richieste presentate entro il 28 febbraio 2019 per le utenze non domestiche ,
- 3) la somma residua verrà interamente utilizzata per finanziare le riduzioni alle utenze non domestiche di cui all'art. 43 del Regolamento, per il conferimento di rifiuti valorizzati all'isola ecologica da parte di utenze non domestiche;

dando atto che lo stesso trova copertura nel Piano finanziario recepito nel Bilancio di Previsione per l'anno 2018-2020 in fase di approvazione definitiva;

5. di riconoscere alle attività individuate in premessa un'agevolazione pari al 50% della tassa sui rifiuti (escluso il tributo provinciale) a titolo di contributo che verrà erogato a scomputo dell'importo della tassa dovuta per l'anno 2018, dando atto che la spesa presunta di € 16.000,00 trova copertura nel Bilancio pluriennale 2017-2019 anno 2018 e verrà confermata nel Bilancio di previsione 2018-2020 in fase di approvazione definitiva;

6. di dare atto che per quanto non disciplinato si applicano le disposizioni vigenti in materia;

7. di incaricare il Responsabile del servizio per l'adozione degli atti di impegno derivanti dal presente provvedimento;

8. di trasmettere al Ministero dell'Economia e delle Finanze, dipartimento delle finanze, copia della presente deliberazione in osservanza delle disposizioni vigenti;

successivamente

IL CONSIGLIO COMUNALE

riscontrata l'urgenza di dar corso agli adempimenti necessari, con separata votazione che da il seguente esito:

con voti favorevoli a maggioranza, n. tre contrari (Consiglieri Comunali Simone Bocchio, Bruno Baldo e Sandra Tarmanini) espressi in forma palese per alzata di mano da dodici consiglieri votanti su dodici consiglieri presenti;

DICHIARA

la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs.vo 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto,

Il Presidente
F.to ROSINA GIOVANNI

Il Sindaco
F.to DOTT. ROSA PAOLO

Il Segretario comunale
F.to AVV.GIOVANNI ANTONIO COTRUPI

REFERTO DI PUBBLICAZIONE
(art.124 D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267)

Certifico io sottoscritto Segretario comunale su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente verbale venne pubblicata oggi 19 marzo 2018 all'albo pretorio on line del Comune ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi

Il Segretario Comunale
F.to AVV.GIOVANNI ANTONIO COTRUPI

E' copia conforme all'originale cartaceo sottoscritta digitalmente ai sensi artt.22-23 ter del D.Lgs.82/2005 nonché dell'art.10 del DPCM del 13.11.14



CONSIGLIO COMUNALE: DELIBERAZIONE N. 03 DEL 26.02.2018

OGGETTO: ESAME ED APPROVAZIONE DEL PIANO ECONOMICO FINANZIARIO E RELAZIONE TECNICA DEGLI INTERVENTI RELATIVI AL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI - DETERMINAZIONE DELLE TARIFFE DELLA COMPONENTE TARI (TASSA SUI RIFIUTI) ANNO 2018.

PARERI

espressi ai sensi dell'art. 49, 1° comma del Decreto Leg.vo 18 agosto 2000, n. 267
così come modificati dall'art. 3, c.1, lettera B del D.L. n. 174 in data 10.10.2012

IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA IL RESPONSABILE DELL'AREA CONTABILE

- esprime parere favorevole** sulla proposta di deliberazione, attestando che la stessa **NON COMPORTA** riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente,
- esprime parere favorevole** sulla proposta di deliberazione, attestando che la stessa **COMPORTA** riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente,



Il Responsabile dell'Area
(Cobelli dott.ssa Monica)

IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE IL RESPONSABILE DELL'AREA CONTABILE

- PRENDE ATTO** che la proposta di deliberazione **non comporta** riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente,
- esprime parere favorevole** sulla proposta di deliberazione in ordine alla regolarità contabile della stessa,



Il Responsabile dell'Area Contabile
(dott.ssa Cobelli Monica)

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA ATTESTANTE LA COMPATIBILITA' DEL PAGAMENTO DELLA SPESA CON GLI STANZIAMENTI DI BILANCIO E CON LE REGOLE DI FINANZA PUBBLICA (ART. 9 C. 1 LETTERA A) PUNTO 2 D.L. 78/2009 E L'ORDINAZIONE DELLA SPESA STESSA E LA LIQUIDAZIONE DELLA SPESA STESSA/DEL CONTRIBUTO

Il Responsabile dell'Area contabile appone il visto in ordine alla compatibilità del pagamento della spesa della proposta di deliberazione,

Il Responsabile dell'Area Contabile
(dott.ssa Cobelli Monica)



**Comune di
San Felice del Benaco**

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

E

RELAZIONE TECNICA

DEGLI INTERVENTI RELATIVI

AL SERVIZIO DI GESTIONE

DEI RIFIUTI URBANI

di cui all'art. 8 del D.P.R. 158/99

ANNO 2018 (2019-2020)

Indice:

1. GLI OBIETTIVI	5
1.1 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL SERVIZIO DI SPAZZAMENTO, LAVAGGIO STRADE E PIAZZE PUBBLICHE	6
1.2 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL SERVIZIO DI PULIZIA SPIAGGE	6
1.3 OBIETTIVI DI RIDUZIONE DELLA PRODUZIONE DI RSU	7
1.3.1 Riepilogo dei dati di produzione totale RSU.....	7
1.3.2 Incremento percentuale di produzione pro-capite.....	7
1.4 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL CICLO DEI SERVIZI CONCERNENTI GLI RSU INDIFFERENZIATI.....	8
1.4.1 Raccolta e trasporto rifiuti Indifferenziati	8
1.4.2 Modalità di raccolta rifiuti Indifferenziati	8
1.4.3 Trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati residui (escluso lo spazzamento).....	9
1.5 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL CICLO DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA	10
1.5.1 Obiettivi di gestione delle isole ecologiche e dei centri di raccolta.....	10
1.5.2 Obiettivi di filiera.....	11
1.5.3 Rifiuti esclusi dai quantitativi di RSU.....	15
1.5.4 Trattamento e riciclo rifiuti differenziati raccolti	15
1.6 OBIETTIVI ECONOMICI	16
1.7 OBIETTIVI SOCIALI.....	16
1.7.1 Miglioramento del grado di soddisfazione dei cittadini	16
1.7.2 Miglioramento della qualità territoriale	16
1.7.3 Definizione degli obiettivi e commento	16
2. MODELLO GESTIONALE	17
3. RISORSE IMPIEGATE NEL SISTEMA DI RACCOLTA E SMALTIMENTO (N-1).....	18
3.1 SPAZZAMENTO E LAVAGGIO STRADE E PIAZZE PUBBLICHE, SVUOTAMENTO CESTINI E TRASPORTO RESIDUI AGLI IMPIANTI DI SMALTIMENTO	18
3.1.1 Personale impiegato dal Gestore.....	18
3.1.2 Mezzi ed attrezzature impiegate dal Gestore.....	18
3.2.1 Personale impiegato	19
3.2.2 Mezzi ed attrezzature impiegate	19
3.3 RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI.....	20
3.3.1 Personale impiegato dal Gestore.....	20
3.3.2 Mezzi ed attrezzature impiegate dal Gestore.....	20
3.4 RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI DIFFERENZIATI	21
3.4.1 Personale impiegato sul territorio dal Gestore	21
3.4.2 Mezzi ed attrezzature impiegate sul territorio dal Gestore	22
3.4.3 Personale impiegato dal Gestore presso il centro di raccolta comunale.....	22
3.4.4 Infrastrutture, attrezzature e contenitori impiegati dal Gestore presso il centro di raccolta comunale	22
3.4.5 Costi di trasporto dei rifiuti dal centro di raccolta agli impianti di trattamento.....	23
3.5 RICICLO, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO (N)	23
3.5.1 Rifiuti residui da Spazzamento.....	23
3.5.2 Rifiuti residui Indifferenziati	23
3.5.3 Rifiuti Differenziati	24
3.5.4 Rifiuti Differenziati che non concorrono alla percentuale di raccolta differenziata	24
4 IL PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI.....	24
4.1 ORGANIZZAZIONE DEL SERVIZIO.....	24
4.2 DOTAZIONI TECNOLOGICHE	24
4.3 DOTAZIONI FINANZIARIE	24
4.4 COMUNICAZIONE	24
5 COSTI COMUNI (CC)	25
5.1 COSTI GENERALI DI GESTIONE (CGG).....	25
6. COSTO D'USO DEL CAPITALE (CK)	25
7. RIEPILOGO DEI COSTI DI GESTIONE DEL GESTORE	26
8. DETERMINAZIONE DEL FABBISOGNO FINANZIARIO	27

8.A RIEPILOGO DEI COSTI DERIVANTI DAL CONTRATTO DI SERVIZIO CON IL GESTORE, SUDDIVISI IN PARTE FISSA E PARTE VARIABILE	27
8.B RIEPILOGO DEI COSTI DERIVANTI DAL PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI, SUDDIVISI IN PARTE FISSA E PARTE VARIABILE	27
8.C RIEPILOGO DEI COSTI DERIVANTI DAL COMUNE	28
8.D RIEPILOGO DEI COSTI COMPLESSIVI PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO SUDDIVISI IN PARTE FISSA E PARTE VARIABILE	28
9. DETERMINAZIONE DELLA COPERTURA DEL FABBISOGNO FINANZIARIO	29
9.A TARIFFA DI RIFERIMENTO	29
9.B ENTRATE DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA 2017 (N-1)	29
9.C ENTRATE DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA PER L'ANNO DI RIFERIMENTO 2018 (N)	30
10. RIPARTIZIONE DELLA TARIFFA FRA UTENZE DOMESTICHE E NON DOMESTICHE	31

1. GLI OBIETTIVI

Il piano finanziario costituisce lo strumento attraverso cui il Comune e il Gestore del servizio, definiscono la propria strategia di gestione dei rifiuti urbani.

E' quindi necessario partire dagli obiettivi di gestione che si intendono perseguire.

Questi ultimi devono essere formulati secondo una logica pluriennale (tipicamente tre anni), di cui l'esercizio di riferimento rappresenta il primo periodo (anno n) e l'esercizio appena concluso (anno n_{-1}) inserito con i dati rilevati che consentono una comparazione.

In questa prima parte del documento vengono esplicitati i livelli di qualità del servizio (art. 8, comma 3.b DPR 27.04.1999 n° 158) ai quali deve essere commisurata la tariffa.

Ai fini della determinazione di questi livelli è necessario considerare gli obiettivi che, in tema di raccolta differenziata, pone il D. Lgs. n° 152 del 3.4.2006.

L'insieme dei servizi di cui si definisce il livello qualitativo sono:

1. Spazzamento (CSL);
2. Smaltimento dei residui da spazzamento (CSL);
3. Raccolta rifiuti indifferenziati (CRT);
4. Smaltimento rifiuti indifferenziati (CTS).
5. Raccolta differenziata sul territorio (CRD);
6. Raccolta differenziata presso il centro di raccolta (CRD);
7. Trattamento e riciclo frazione differenziata (CTR).

Nella prima colonna delle schede si elencano le frequenze dei servizi dell'anno precedente a quello di riferimento (n_{-1}), nella seconda quelle dell'anno di riferimento (n), nella terza e nella quarta quelle del primo e del secondo anno successivo a quello di riferimento (n_{+1}), (n_{+2}).

1.1 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL SERVIZIO DI SPAZZAMENTO, LAVAGGIO STRADE E PIAZZE PUBBLICHE

Definizione della frequenza medie e della tipologia di spazzamento (meccanizzato, misto e manuale) per il territorio comunale, come descritte graficamente nel quaderno dei servizi.

SPAZZAMENTO	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Descrizione discorsiva della frequenza di servizio	Frequenza	Frequenza	Frequenza	Frequenza
Svuotamento Cestini n. 70				
da Aprile a Settembre	4 v. sett.	4 v. sett.	4 v. sett.	4 v. sett.
da Ottobre a Marzo	2 v.sett.	2 v.sett.	2 v.sett.	2 v.sett.
Spazzamento Manuale				
da Aprile a Settembre	4 v. sett.	4 v. sett.	4 v. sett.	4 v. sett.
da Ottobre a Marzo	2 v.sett.	2 v.sett.	2 v.sett.	2 v.sett.
Pulizia Mercato				
in tutto il periodo annuale	1v. sett.	1v. sett.	1v. sett.	1v. sett.
Spazzamento Meccanico 6m³ principale				
in tutto il periodo annuale	1v. sett.	1v. sett.	1v. sett.	1v. sett.
in tutto il periodo annuale	1v. sett.	1v. sett.	1v. sett.	1v. sett.
Spazzamento Meccanico 6m³ secondario				
in tutto il periodo annuale	4/anno	4/anno	4/anno	4/anno
in tutto il periodo annuale	4/anno	4/anno	4/anno	4/anno
Spazzamento Meccanico 4m³ principale				
Spazzamento Meccanico 4m³ secondario				
Spazzamento Meccanico 2m³ principale				
Spazzamento Meccanico 2m³ secondario				

Commento agli obiettivi

Si ritiene che le frequenze attuali di spazzamento siano sufficienti a garantire la pulizia delle vie e aree pubbliche. Ci si pone pertanto come obiettivo il mantenimento dell'attuale qualità del servizio.

1.2 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL SERVIZIO DI PULIZIA SPIAGGE

- Definizione della frequenza medie di pulizia delle spiagge, aree verdi e parchi.

PULIZIA SPIAGGE	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Descrizione discorsiva della frequenza di servizio	Frequenza	Frequenza	Frequenza	Frequenza

Commento agli obiettivi

Servizio non è svolto nel servizio di Igiene Urbana. .

1.3 OBIETTIVI DI RIDUZIONE DELLA PRODUZIONE DI RSU

1.3.1 Riepilogo dei dati di produzione totale RSU

- Definizione dei dati di produzione e degli obiettivi di riduzione dei rifiuti

PRODUZIONE TOTALE DI RSU in Tonnellate/Anno	2014 (n-4)	2015 (n-3)	2016 (n-2)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
n° Utenze Domestiche	2.616	2.579	2.668	2.676	2.676	2.676	2.676
n° Utenze non Domenstiche	268	268	284	282	282	282	282
Residui di spazzamento	116	126	123	130	130	130	130
Rifiuti Ingombranti * (Quota smaltita 75%)	80	81	125	140	144	146	149
Rifiuti Indifferenziati	1.446	1.465	792	602	597	598	600
Rifiuti Differenziati	1.699	1.882	2.416	2.060	2.059	2.067	2.089
Rifiuti Ingombranti ** (Quota recuperata 25%)	27	27	42	47	48	49	50
Totale Produzione ed Obiettivo Previsto	3.368	3.581	3.497	2.978	2.978	2.990	3.017
n° Abitanti a fine Anno	3.391	3.391	3.413	3.417	3.417	3.417	3.417
Produzione in Kg per abitante/giorno	2,721	2,893	2,807	2,388			
Obiettivo previsto di produzione Kg/ab.g.					2,388	2,398	2,419
Rifiuti Inerti ***	20	30	30	60	30	30	30
Rifiuti Cimiteriali ***	6	1	0	0	0	0	0

Rifiuti Ingombranti	107	108	166	186	192	195	198
---------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) a quello di riferimento (n) sono stati stimati sulla base di quelli rilevati fino al mese di **Settembre**.

* Quota di rifiuti ingombranti avviati agli impianti di selezione e considerata forfettariamente dall'Osservatorio Provinciale come residuo da smaltire in discarica.

** Quota di rifiuti ingombranti avviati agli impianti di selezione e considerata forfettariamente dall'Osservatorio Provinciale come recuperata.

*** I rifiuti cimiteriali ed inerti sono esclusi dal totale degli RSU.

1.3.2 Incremento percentuale di produzione pro-capite

- Definizione del trend di crescita/diminuzione della produzione di rifiuti e degli obiettivi di riduzione degli stessi.

INCREMENTO PRO-CAPITE IN %	2014 (n-4)	2015 (n-3)	2016 (n-2)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Trend di incremento medio Provinciale per singolo abitante residente	-1,00%	-4,00%	1,39%				
Trend di incremento della produzione RSU rilevato per abitante residente (previsto x n-1)	4,65%	6,32%	-3,04%	-14,93%			
Trend di incremento medio previsto					0,10%	0,50%	1,00%
Obiettivo di riduzione dell'incremento					-0,10%	-0,10%	-0,10%
Obiettivo di incremento previsto					0,00%	0,40%	0,90%

Commento agli obiettivi

La riduzione pro-capite di rifiuti registrata nel 2016 e prevista per il 2017 è dovuta al passaggio alla raccolta porta a porta e all'applicazione, a due attività di giardinaggio, di una tariffa accessoria proporzionale alla quantità di vegetale prodotte oltre il coefficiente produttivo.

L'obiettivo che si pone l'Amministrazione per l'anno di riferimento è quello di contenere l'incremento previsto mediante le seguenti azioni di carattere preventivo:

- Controllo dei conferimenti anomali con l'eventuale applicazione di una tariffa integrativa sui quantitativi eccedenti le quantità previste in tariffa;
- Incentivazione del auto compostaggio domestico.

Si precisa che l'andamento del trend di crescita è influenzato anche dall'andamento economico che amplifica le variazioni in particolare nei comuni turistici, che di base registrano produzioni multiple rispetto agli altri comuni della Provincia.

1.4 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL CICLO DEI SERVIZI CONCERNENTI GLI RSU INDIFFERENZIATI

1.4.1 Raccolta e trasporto rifiuti Indifferenziati

- Si indica la quota dei rifiuti indifferenziati sul totale dei rifiuti raccolti.

RIFIUTI INDIFFERENZIATI, INGOMBRANTI E DA SPAZZAMENTO	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Raccolta in Tonnellate/anno	872	871	874	879
% del totale RSU	29,26%	29,25%	29,24%	29,12%
N° Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Produzione in Kg per Abitante / giorno	0,699	0,698	0,701	0,704

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) a quello di riferimento (n) sono stati stimati sulla base di quelli rilevati fino al mese di **Settembre**.

1.4.2 Modalità di raccolta rifiuti Indifferenziati

- Si descrivono le modalità di raccolta (raccolta domiciliare, contenitori stradali di prossimità, fra cui container, centri e piattaforma ecologiche) per le diverse zone cittadine.

PRODUZIONE RIFIUTI INDIFFERENZIATI Tonnellate / Anno	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Spazzamento	130	130	130	130
Indifferenziati	602	597	598	600
Ingombranti (75%) raccolti presso il centro di raccolta	139,5	144,0	146,3	148,5
Totale produzione	872			
Totale obiettivo previsto		871	874	879

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) a quello di riferimento (n) sono stati stimati sulla base di quelli rilevati fino al mese di **Settembre**.

- Si definiscono le frequenze medie del servizio di raccolta dei rifiuti indifferenziati ed ingombranti, suddivisi per le varie modalità di raccolta (raccolta domiciliare, contenitori stradali di prossimità, fra cui container, centri e piattaforma ecologiche).

RACCOLTA RIFIUTI INDIFFERENZIATI ED INGOMBRANTI	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Descrizione discorsiva della frequenza di servizio	Freq.	Freq.	Freq.	Freq.
Raccolta domiciliare (da aprile 2016)				
Frequenza in tutto il periodo annuale	1/set.	1/set.	1/set.	1/set.
Frequenza aggiuntiva pannolini in tutto il periodo annuale	1/set.	1/set.	1/set.	1/set.
Raccolta domiciliare Grandi Utenze e Campeggi				
Frequenza aggiuntiva Grandi Uten. da Aprile a Settembre	1/set.	1/set.	1/set.	1/set.
Frequenza aggiuntiva campeggi da Giugno a Settembre	1/set.	1/set.	1/set.	1/set.
Servizio qualità (raccolta rifiuti sparsi e servizi su richiesta)				
Frequenza in tutto il periodo annuale	1/sett	1/set.	1/set.	1/set.
Lavaggio cassonetti				
Frequenza del servizio	12/anno	12/anno	12/anno	12/anno

Commento agli obiettivi

Si ritiene che le frequenze attuali di raccolta siano sufficienti a garantire un elevato livello di servizio per tutte le varie tipologie di utenza.

Pertanto gli obiettivi che ci si pone sono rivolti alla verifica della corretta esposizione dei rifiuti.

1.4.3 Trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati residui (escluso lo spazzamento)

- Definizione delle quantità di rifiuti indifferenziati trattate, suddivise fra quelle termovalorizzate e quelle smaltite in discarica.

TERMOVALORIZZAZIONE	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale annuo trattato in tonnellate	602	597	598	600
% su totale RSU Indifferenziato	69,08%	68,54%	68,40%	68,30%
DISCARICA	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale annuo smaltito in tonnellate di cui	140	144	146	149
- Rifiuti indifferenziati	0	0	0	0
- Rifiuti ingombranti	139,5	144,0	146,3	148,5
% su totale RSU Indifferenziato	16,01%	16,53%	16,73%	16,90%

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) a quello di riferimento (n) sono stati stimati sulla base di quelli rilevati fino al mese di **Settembre**.

Commento agli obiettivi

La normativa sulle discariche vieta lo smaltimento "tal quale" consentendo lo smaltimento dei soli residui derivanti dall'attività di selezione e di termovalorizzazione. Questo obiettivo è già stato raggiunto in quanto dal 2006 l'intera totalità dei rifiuti ingombranti e dei residui da spazzamento sono avviati agli impianti di selezione e recupero.

Pertanto l'obiettivo che ci si pone è quello mantenere le attuali modalità di gestione.

1.5 OBIETTIVI DI GESTIONE DEL CICLO DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA

- Definizione degli obiettivi della raccolta differenziata.

RACCOLTA DIFFERENZIATA in Tonnellate / Anno	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
n° Utenze Domestiche	2.676	2.676	2.676	2.676
n° Utenze non Domenstiche	282	282	282	282
Raccolta Differenziata	2.060	2.059	2.067	2.089
Rifiuti Ingombranti inviati a recupero (25%)	46,5	48,0	48,8	49,5
Raccolta Differenziata (incluso quota 25%)	2.107	2.107	2.116	2.139
n° Abitanti a fine Anno	3.417	3.417	3.417	3.417
Produzione in Kg per abitante/giorno	1,689			
Obiettivo previsto di produzione in Kg/abitante giorno		1,689	1,696	1,711
% Raccolta differenziata sul totale dei rifiuti prodotti	70,74%	70,75%	70,76%	70,88%

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) a quello di riferimento (n) sono stati stimati sulla base di quelli rilevati fino al mese di **Settembre**.

Commento agli obiettivi

Dopo aver superato nel 2016 la percentuale minima di raccolta differenziata prevista dal D.Lgs. 152/06, del **65%**, l'Amministrazione si pone come obiettivo per l'anno di riferimento di mantenere l'elevato livello raggiunto oltre il 70%.

Per quanto riguarda le frequenze di raccolta della varie tipologie di rifiuti differenziati si ritiene che l'attuale livello di servizio raggiunto sia più che sufficiente. Tuttavia vista l'elevata frequenza turistica si prevede di aumentare ulteriormente le frequenze nel giorno di domenica.

Le azioni concrete che saranno avviate sono le seguenti:

- Manutenimento del controllo sui conferimenti di rifiuti indifferenziati ed ingombranti;
- Attivazione della raccolta domiciliare domenicale di umido e vetro presso le attività di ristorazione.

1.5.1 Obiettivi di gestione delle isole ecologiche e dei centri di raccolta

- Definizione della frequenza medie del servizio di gestione delle isole ecologiche.

GESTIONE CENTRO DI RACCOLTA	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Centro di raccolta intercomunale fra i comuni di Salò, San Felice del Benaco e Puegnago del Garda, situato in via E. Fermi in lic. Cunettone di Salò	Frequenza	Frequenza	Frequenza	Frequenza
Frequenza del servizio per tutto il periodo annuale: da Lunedì a Sabato dalle 9,00 alle 12,00 e dalle 14,00 alle 17,00 e dalle 14,00 alle 18,00 la Domenica (dalle 15,30 alle 19,30 da Aprile a Settembre)	7g/set	7 g/sett	7 g/sett	7 g/sett

Commento agli obiettivi

Si ritiene che gli attuali orari di apertura del centro di raccolta siano sufficienti a garantire la possibilità a tutte le categorie di utenti di poter conferire i propri rifiuti.

Le azioni concrete che saranno avviate sono le seguenti:

- Manutenimento dell'elevato orario di apertura del centro di raccolta.

Nelle successive tabelle s'illustrano gli obiettivi di filiera, ossia gli obiettivi quantitativi per ogni singolo rifiuto o gruppo di rifiuti.

1.5.2 Obiettivi di filiera

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

IMBALLAGGI IN CARTA E CARTONE (15.01.01 - 20.01.01)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	320	320	320	320
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	93,65	93,65	93,65	93,65
Raccolta alle utenze normali				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (1a)	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (2a)	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Raccolta per i Campeggi				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre Domenicale	Domenica	Domenica	Domenica	Domenica
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utente				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Raccolta nelle isole ecologiche				
Tonnellate raccolte	317	317	317	317

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

IMBALLAGGI IN PLASTICA (15.01.02)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	173	178	178	178
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	50,63	52,09	52,09	52,09
Raccolta alle utenze normali				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (1a)	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (2a)	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Raccolta per i Campeggi				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre Domenicale	Domenica	Domenica	Domenica	Domenica
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utente				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Tonnellate raccolte	170	175	175	175

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede un aumento dei quantitativi a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI (vetro e lattine) (15.01.06)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	373	373,00	373,00	376,00
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	109,16	109,16	109,16	110,04
Raccolta alle utenze normali				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (1a)	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (2a)	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Raccolta per i Campeggi				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre Domenicale	Domenica	Domenica	Domenica	Domenica
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utente				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Raccolta nelle isole ecologiche				
tonnellate raccolte	370	370,00	370,00	373,00

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio

FARMACI E MEDICINALI (20.01.32)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	0,500	0,500	0,500	0,500
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	0,15	0,15	0,15	0,15
Raccolta Manuale dai punti sul territorio				
2 contenitori sul territorio				
frequenza per tutto il periodo annuale 1 operatore vari orari di	6v/anno	6v/anno	6v/anno	6v/anno
Raccolta nelle isole ecologiche				

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

PILE E BATTERIE (20.01.34)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	0,300	0,300	0,300	0,300
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	0,09	0,09	0,09	0,09
Raccolta Manuale dai punti sul territorio				
3 contenitori sul territorio				
frequenza per tutto il periodo annuale 1 operatore vari orari di	6v/anno	6v/anno	6v/anno	6v/anno
Raccolta nelle isole ecologiche				

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

LEGNO (15.01.03 - 20.01.38)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	146	146	148	150
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	42,73	42,73	43,31	43,90
Raccolta nelle isole ecologiche				

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

PLASTICA (20.01.39)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	0	0	0	0
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	0,00	0,00	0,00	0,00
Raccolta nelle isole ecologiche				

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

METALLO (20.01.40)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	50	50	50	50
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	14,63	14,63	14,63	14,63
Raccolta nelle isole ecologiche				

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

VEGETALE (20.02.01)	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	510	504	506	521
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	149,25	147,38	147,97	152,36
Raccolta Domiciliare alle utenze domestiche censite bidoni carrellati da 120/240 l.			
tonnellate raccolte	0	0	0	0
Frequenza del servizio nel periodo: da Marzo a Ottobre	1 v./sett.	1 v./sett.	1 v./sett.	1 v./sett.
Raccolta con contenitori stradali di prossimità				
tonnellate raccolte	0	0	0	0
Raccolta nelle isole ecologiche				
tonnellate raccolte	510	504	506	521

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di **agosto**.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio.

RIFIUTI BIODEGRADABILI DA CUCINE E MENSE	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	429	429	433	435
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	125,55	125,55	126,72	127,30
Raccolta alle utenze normali				
tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Ottobre ad Aprile	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.	2 a sett.
Frequenza del servizio da Maggio a Settembre	3 a sett.	3 a sett.	3 a sett.	3 a sett.
Frequenza del servizio da Maggio a Settembre Domenicale	Domenica	Domenica	Domenica	Domenica
Raccolta per i Campeggi				
..... bidoni carrellati da 120/240 l.				
tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	3 a sett.	3 a sett.	3 a sett.	3 a sett.
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utente				
Tonnellate raccolte	1	1	1	1
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.	1 a sett.
Raccolta nelle isole ecologiche				
tonnellate raccolte	426	426	430	432

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di agosto.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze del servizio

ALTRE RACCOLTE NELLE ISOLE ECOLOGICHE	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	58,600	58,600	58,600	58,600
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	17,15	17,15	17,15	17,15
INCHIOSTRI (toner) (08.03.18 - 20.03.99)				
Totale raccolto in tonnellate	0,300	0,300	0,300	0,300
ALTRE EMULSIONI (*130802)				
Totale raccolto in tonnellate	0,000	0,000	0,000	0,000
IMBALLAGGI CONTENENTI RESIDUI DI SOSTANZE PERICOLOSE PERICOLOSE (15.01.10*)				
Totale raccolto in tonnellate	0,200	0,200	0,200	0,200
IMBALL. METALLICI CONT. M. S. P. P. COMPRESI I CONT: A PRESSIONE (15.01.11*)				
Totale raccolto in tonnellate	0,200	0,200	0,200	0,200
PNEUMATICI (16.01.03)				
Totale raccolto in tonnellate	2,100	2,100	2,100	2,100
ABBIGLIAMENTO E PRODOTTI TESSILI (20.01.10-20.01.11)				
Totale raccolto in tonnellate	13,000	13,000	13,000	13,000
OLIO VEGETALE (20.01.25)				
Totale raccolto in tonnellate	5,000	5,000	5,000	5,000
OLIO MINERALE (*20.01.26)				
Totale raccolto in tonnellate	0,600	0,600	0,600	0,600
VERNICI pericolose (*20.01.27)				
Totale raccolto in tonnellate	2,200	2,200	2,200	2,200
ACCUMULATORI PER AUTO (*20.01.33)				
Totale raccolto in tonnellate	0,000	0,000	0,000	0,000
R.A.E.E. (200121-200123-200135-200136)				
Totale raccolto in tonnellate	35,000	35,000	35,000	35,000
Plastica (20 01 39)				
Totale raccolto in tonnellate	0,000	0,000	0,000	0,000

N.B. I dati indicati per l'anno precedente (n-1) sono stimati sui dati rilevati fino al mese di agosto.

Commento agli obiettivi

Per l'anno di riferimento (n) si prevede la sostanziale conferma dei quantitativi previsti a seguito dalle azioni descritte negli obiettivi di riduzione dei rifiuti indifferenziati e di aumento della raccolta differenziata.

1.5.3 Rifiuti esclusi dai quantitativi di RSU

- Definizione dei quantitativi raccolti, delle modalità e frequenze dei servizi

RIFIUTI MISTI DA OSTRUZIONE E DEMOLIZIONE	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	60	60	59	59
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	17,56	17,56	17,27	17,27
Raccolta nelle isole ecologiche				
Totale raccolto in tonnellate	60	60	59	59
RIFIUTI CIMITERIALI	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Totale raccolto in tonnellate	0	0	0	0
Numero di Abitanti	3.417	3.417	3.417	3.417
Kg per Abitante/anno	0,00	0,00	0,00	0,00
Raccolta presso le aree cimiteriali				
Totale raccolto in tonnellate	0	0	0	0

1.5.4 Trattamento e riciclo rifiuti differenziati raccolti

- Si indicano le modalità di trattamento previste.

SELEZIONE PER IL RECUPERO DI MATERIA	2017	2018 (n)	2019	2020
Tonnallato / anno trattate	1.120,90	1.125,90	1.127,90	1.132,90
Quota valorizzata	*	*	*	*
Quota residua a discarica	*	*	*	*
COMPOSTAGGIO	2017	2018 (n)	2019	2020
Tonnallato / anno trattate	939,00	932,60	938,60	955,60
Quota valorizzata	*	*	*	*
Quota residua a discarica	*	*	*	*
TERMOVALORIZZAZIONE	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Tonnallato / anno trattate	0,30	0,30	0,30	0,30
Quota valorizzata	*	*	*	*
Quota residua a discarica	*	*	*	*
STOCCAGGIO DEFINITIVO	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Tonnallato / anno trattate	0,50	0,50	0,50	0,50
Quota valorizzata	*	*	*	*
Quota residua a discarica	*	*	*	*
TOTALE	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Tonnallato / anno trattate	2.060,70	2.059,30	2.067,30	2.089,30
Quota valorizzata	*	*	*	*
Quota residua a discarica	*	*	*	*

* Dato non disponibile.

Commento agli obiettivi

In seguito agli interventi in precedenza esposti si prevede un aumento del materiale recuperato prevalentemente come materia.

1.6 OBIETTIVI ECONOMICI

Recupero di produttività.

Per l'anno di riferimento Xn nello svolgimento del servizio di gestione dei servizi urbani espresso in percentuale. Vedi allegato 1 D.P.R. 158/99.

RECUPERO PRODUTTIVITA'	2017 (n-1)	2018 (n)	2019 (n+1)	2020 (n+2)
Variazione %				
Costi comuni	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Costi di raccolta e trasporto RSU indifferenziati	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Costi di raccolta e trasporto RSU differenziati	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Costi di trattamento e smaltimento per RSU indifferenziati	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Costi di trattamento e riciclo per RSU differenziati	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Recupero di produttività totale (xn)	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Tasso di remunerazione del capitale investito.

Di seguito viene quantificato il tasso di remunerazione del capitale investito dell'anno di riferimento (rn), espresso in percentuale. Questo è indicizzato all'andamento medio annuo del tasso dei Titoli di Stato aumentato di 2 punti percentuali.

Il capitale investito è dato dal capitale netto contabilizzato dell'esercizio precedente (K_{Nn-1}), immobilizzazioni al netto degli ammortamenti), dagli investimenti programmati nell'esercizio di riferimento (I_n) e da un fattore correttivo (F_n), calcolato in funzione degli andamenti degli investimenti programmati nell'anno precedente. Tali valori saranno calcolati nei paragrafi successivi.

REMUNERAZIONE DEL CAPITALE INVESTITO	2012 (n-1)	2013 (n)	2014 (n+1)	2015 (n+2)
Tasso di remunerazione del capitale investito rn	2 %	2 %	2 %	2 %

1.7 OBIETTIVI SOCIALI

1.7.1 Miglioramento del grado di soddisfazione dei cittadini

Si descrivono gli obiettivi in termini di qualità percepita del servizio, agevolazioni per l'utenza domestica, modalità di riscossione semplificate, attuazione della carta dei servizi, etc.

L'Amministrazione si prefigge di migliorare il grado di soddisfazione degli utenti mediante:

- *Estensione del servizio domenicale di raccolta dei rifiuti organici a 9 ristoranti nel periodo da Giugno a Settembre;*
- *Estensione del servizio di raccolta del vegetale nel mese di Novembre.*

1.7.2 Miglioramento della qualità territoriale

Si descrivono gli effetti attesi sull'ambiente locale derivanti dall'applicazione delle nuove modalità di gestione e dai nuovi livelli del servizio.

L'Amministrazione intende migliorare ulteriormente la qualità territoriale dell'ambiente responsabilizzando maggiormente gli utenti mediante:

- *Incremento dei controlli sul territorio per evitare gli abbandoni di rifiuti.*

1.7.3 Definizione degli obiettivi e commento

Le nuove modalità di gestione dovrebbero consentire di:

Mantenere l'elevata qualità percepita dai cittadini, aumentandola ulteriormente a seguito dell'attuazione dei nuovi obiettivi predisposti dall'Amministrazione comunale.

2. MODELLO GESTIONALE

Il Comune utilizza per la gestione del servizio la società ad intero capitale pubblico GARDA UNO S.p.A.

Si indicano le effettive modalità di svolgimento del servizio.

Gli enti locali possono gestire i servizi pubblici nelle seguenti forme:

- in economia, quando per le modeste dimensioni o per le caratteristiche del servizio non sia opportuno costituire un'azienda;
- in concessione a terzi, quando sussistano ragioni tecniche, economiche e di opportunità sociale;

La Tabella indica le diverse fasi / attività del ciclo degli RSU gestibili secondo modalità differenti.

Modalità gestionale Attività	In economia	Concessione appalto a terzi	Azienda mista	Azienda speciale	Consorzio
Spazzamento				X	
Pulizia spiagge	X				
RSU indifferenziato				X	
Raccolta differenziata				X	
Isole ecologiche				X	
Selezione		X			
Compostaggio		X			
CDR		X			
Termovalorizzazione		X			
Discarica		X			
Altro					

Descrizione e commento del modello gestionale

Lo spazzamento ea pulizia delle spiagge è effettuata direttamente da dipendenti comunali, mentre la raccolta e il trasporto dei rifiuti differenziati ed indifferenziati è stata affidata direttamente alla società GARDA UNO S.p.A., partecipata dal Comune e ad intero capitale pubblico.

La selezione e il trattamento dei rifiuti è effettuato da impianti in concerto con i disposti del vigente Piano Provinciale dei rifiuti.

GARDA UNO S.p.A. in accordo con il Comune si avvale, per lo svolgimento di alcune fasi dei servizi, della collaborazione di ditte specializzate.

3. RISORSE IMPIEGATE NEL SISTEMA DI RACCOLTA E SMALTIMENTO (n-1)

3.1 SPAZZAMENTO E LAVAGGIO STRADE E PIAZZE PUBBLICHE, SVUOTAMENTO CESTINI E TRASPORTO RESIDUI AGLI IMPIANTI DI SMALTIMENTO

3.1.1 Personale impiegato dal Gestore.

- Si indica la quantità del personale direttamente dedicato al servizio.

SPAZZAMENTO	2017 (n-1)	2017 (n-1)				2018 (n)		
Descrizione discorsiva della frequenza di servizio	Frequenza	N° Sett.	Freq. Sett	Ore turno	n° Op.	Frequenza	n° mezzi	Ore di Servizio
Svuotamento Cestini n. 70								
da Aprile a Settembre	4 v. sett.	26	4	2,00	1	4 v. sett.	1	208,00
da Ottobre a Marzo	2 v.sett.	26	2	2,00	1	2 v.sett.	1	104,00
Spazzamento Manuale								
da Aprile a Settembre	4 v. sett.	26	4	4,00	1	4 v. sett.	1	416,00
da Ottobre a Marzo	2 v.sett.	26	2	4,00	1	2 v.sett.	1	208,00
Pulizia Mercato								
in tutto il periodo annuale	1v. sett.	52	1	2,00	1	1v. sett.	1	104,00
								0,00
Spazzamento Meccanico 6m³ principale								
in tutto il periodo annuale	1v. sett.	52	1	6,00	1	1v. sett.	1	312,00
in tutto il periodo annuale	1v. sett.	52	1	6,00	1	1v. sett.	1	312,00
Spazzamento Meccanico 6m³ secondario								
in tutto il periodo annuale	4/anno	4	1	7,00	1	4/anno	1	28,00
in tutto il periodo annuale	4/anno	4	1	7,00	1	4/anno	1	28,00
Spazzamento Meccanico 4m³ principale								
								0,00
								0,00
Spazzamento Meccanico 4m³ secondario								
								0,00
								0,00
Spazzamento Meccanico 2m³ principale								
								0,00
								0,00
Spazzamento Meccanico 2m³ secondario								
								0,00
								0,00

Totale ore di servizio			1.720,00
Quota del 50% del costo orario del Personale Impiegato	numero ore	costo orario	Totale
Patente B	1.380,00	9,99	13.786,20
Patente C	340,00	10,36	3.522,40
COSTO DEL PERSONALE I272017 (n-1)			17.308,60

N.B. Il 63% dei costi del personale sono inseriti nei Costi Generali di Gestione come previsto dal D.P.R. 158/99

3.1.2 Mezzi ed attrezzature impiegate dal Gestore

- Si indica tipologia, numero, valore, quota ammortamento e costo d'utilizzo dei mezzi e delle attrezzature.

SPAZZAMENTO mezzi ed attrezzature	N°	Valore del Cespite nuovo	% di utilizzo	Valore ripartito	Valore medio contabile	Quota amm. Annuale (10%)	Ore di utilizzo	Costo di utilizzo
Spazzamento Manuale e Svuotamento Cestini								
Autocarro Porter	1	23.000	1	13.843	6.921	1.384	1.040	8.840
Spazzamento Meccanico								
Autospazzatrice da 2 m ³	0	90.000	0	0	0	0	0	0
Autospazzatrice da 4 m ³	0	130.000	0	0	0	0	0	0
Autospazzatrice da 6 m ³	1	140.000	0	27.546	13.773	2.755	340	13.600
Soffiatore*	1	500	0	98	49	98	340	680
Svuotamento Container e residui spazzamento								
inserito nella gestione dell'isola								
Materiale di Consumo								
Sacchi, ramazze, palette, detersivi, ecc	1							250
COSTO DI UTILIZZO MEZZI								23.370
Valore medio contabile dei cespiti					20.744			
Quota di ammortamento annuale						4.237		

* Ammortizzato in 1 anno.

3.2 PULIZIA SPIAGGE

3.2.1 Personale impiegato

- Si indica la quantità del personale direttamente dedicato al servizio.

PULIZIA SPIAGGE	2017	2017 (n-1)				2018	Mezzo	Ore di Servizio
	(n-1)	N° sett	Freq. Sett	Ore	n° Op.	(n)		
Descrizione discorsiva della frequenza di servizio	Frequenza					Frequenza		
							0,00	
							0,00	
							0,00	

Totale ore di servizio			0,00
Quota del 50% del costo orario del Personale Impiegato	numero ore	costo orario	Totale
Patente B	0,00	0,00	0,00
Patente C	0,00	0,00	0,00
COSTO DEL PERSONALE 2017 (n-1)			0,00

3.2.2 Mezzi ed attrezzature impiegate

- Si indica tipologia, numero, valore, quota ammortamento e costo d'utilizzo dei mezzi e delle attrezzature

COMUNE: PULIZIA SPIAGGE mezzi ed attrezzature	N°	Valore del Cespite nuovo	% di utilizzo	Valore ripartito	Valore medio contabile	Quota amm. Annuale (10%)	Ore di utilizzo	Costo di utilizzo
Pulizia spiagge								
Motocarro			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Porter			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiale di Consumo (sacchi, ramazze, palette, ecc)								
Quota								0,00
COSTO DI UTILIZZO MEZZI								0,00
Valore medio contabile dei cespiti					0,00			
Quota di ammortamento annuale						0,00		

3.3 RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI

3.3.1 Personale impiegato dal Gestore.

- Si indica la quantità del personale direttamente dedicato al servizio.

RACCOLTA RIFIUTI INDIFFERENZIATI ED INGOMBRANTI	2017 (n-1)	2017 (n-1)				2018 (n)	n° mezzi	Ore di Servizio
		Freq.	N° Settim.	Freq. Sett.	Ore			
Descrizione discorsiva della frequenza di servizio								
Raccolta domiciliare (da aprile 2016)								
Frequenza in tutto il periodo annuale	1/set.	52,0	1	6,0	4	1/set.	2	1248
Frequenza aggiuntiva pannolini in tutto il periodo annuale	1/set.	52,0	1	6,0	2	1/set.	1	624
								0
								0
Raccolta domiciliare Grandi UtENZE e Campeggi								
Frequenza aggiuntiva Grandi UtEN. da Aprile a Settembre	1/set.	26,0	1	6,0	2	1/set.	1	312
Frequenza aggiuntiva campeggi da Giugno a Settembre	1/set.	17,3	1	6,0	2	1/set.	1	208
								0
Servizio qualità (raccolta rifiuti sparsi e servizi su richiesta)								
Frequenza in tutto il periodo annuale	1/sett	52,0	1	3,0	2	1/set.	1	312
Lavaggio cassonetti								
Frequenza del servizio	12/anno	12,0	1	6,5	1	12/anno	1	78

Totale ore di servizio			2.781,96
Quota del 50% del costo orario del Personale Impiegato	numero ore	costo orario	Totale
Patente B	0	9,99	0,00
Patente C	2.782	10,36	28.821,11
COSTO DEL PERSONALE 2017 (n-1)			28.821,11

N.B. Il 63% dei costi del personale sono inseriti nei Costi Generali di Gestione come previsto dal D.P.R. 158/99

3.3.2 Mezzi ed attrezzature impiegate dal Gestore.

- Si indica tipologia, numero, valore, quota ammortamento e costo d'utilizzo dei mezzi e delle attrezzature.

RACCOLTA RIFIUTI INDIFFERENZIATI mezzi ed attrezzature	N°cespiti	Valore del singolo Cespite nuovo	% di utilizzo a mezzo	Valore ripartito totale	Valore medio contabile	Quota am.m. Annuale (10%)	Ore di utilizzo totali	Costo di utilizzo per tutti i cespiti
Raccolta di prossimità								
Autocarro Porter	0	23.000	0	0	0	0	0	0
Daily	1	42.000	1	32.861	16.430	3.286	1.352	17.062
Autocompattatore posteriore 12m ³	0	120.000	0	0	0	0	0	0
Autocompattatore posteriore 24m ⁴	0	160.000	0	0	0	0	0	0
Autocompattatore Laterale	0	170.000	0	0	0	0	0	0
Raccolta domiciliare								
Autocarro Porter	0	23.000	0	0	0	0	0	0
Lavaggio o trattamento dei cassonetti								
Lavacassonetti Posteriore	1	140.000	0	6.319	3.160	632	78	2.496
Svuotamento dei container per gli ingombranti dalle isole ecologiche								
inserito nella gestione dell'isola	0							
Materiale di Consumo								
Sacchi, ramazze, palette, detersivi, ecc	1							250
COSTO DI UTILIZZO MEZZI								19.807,99
Valore medio contabile dei cespiti					19.590,03			
Quota di ammortamento annuale						3.918,01		

3.4 RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI DIFFERENZIATI

3.4.1 Personale impiegato sul territorio dal Gestore

- Si indica la quantità del personale direttamente dedicato al servizio.

RACCOLTA DIFFERENZIATA SUL TERRITORIO Personale impiegato	N° Contenitori / Mezzo Utilizzato	N° Operatori	n° mezzi	Frequenza di Servizio	Ore di Servizio
Raccolta manuale dai punti sul territorio di Pile e Batterie	3 contenitori sul territorio				
frequenza per tutto il period oannuale 1 operatore vari orari di cofermiento presso l'isola	Porter	1	1	6v/anno	12
Raccolta manuale dai punti sul territorio di Medicinali	3 contenitori				
frequenza per tutto il period oannuale 1 operatore vari orari di cofermiento presso l'isola	Porter	1	1	6v/anno	9
RIFIUTI BIODEGRADABILI DA CUCINE E MENSE (20.01.08)					
Frequenza del servizio da Ottobre ad Aprile	Daily Costipatore da 5 mc	2	1	2 a sett.	720
Frequenza del servizio da Maggio a Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	2	1	3 a sett.	792
Frequenza del servizio da Maggio a Settembre Domenicale	Daily Costipatore da 5 mc	2	1	Domenica	264
Raccolta per i Campeggi					
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	2	1	2 a sett.	720
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utenze					
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	78
VEGETALE (20.02.01)					
Frequenza del servizio nel periodo: da Marzo a Ottobre	Daily Costipatore da 5 mc	4	2	1 v./sett.	840
0,00	0,00	0	0	0	0
IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI (vetro e lattine) (15.01.06)					
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (1a)	Daily Costipatore da 5 mc	2	1	1 a sett.	624
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (2a)	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	312
Raccolta per i Campeggi					
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	2 a sett.	102
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre Domenicale	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	Domenica	51
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utenze					
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	78
IMBALLAGGI IN CARTA E CARTONE (15.01.01 - 20.01.01)					
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (1a)	Daily Costipatore da 5 mc	2	2	1 a sett.	624
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (2a)	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	312
Raccolta per i Campeggi					
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	2 a sett.	102
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre Domenicale	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	Domenica	51
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utenze					
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	78
IMBALLAGGI IN PLASTICA (15.01.02)					
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (1a)	Daily Costipatore da 5 mc	2	1	1 a sett.	624
Frequenza del servizio in tutto il periodo annuale (2a)	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	312
Raccolta per i Campeggi					
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	2 a sett.	102
Frequenza del servizio da Giugno e Settembre Domenicale	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	Domenica	51
Raccolta aggiuntiva per Grandi Utenze					
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	78
Lavaggio esterno e trattamento dei bidoni carrellati per il Vetro, Lattine e Biodegradabili	0,00				
Frequenza del servizio da Aprile a Settembre	Daily Costipatore da 5 mc	1	1	1 a sett.	78
Lavaggio cassonetti	0,00				
Frequenza del servizio	""	0	0	0	0
Manutenzione e spostamento Cassonetti e Campane		0		0	0
Totale ore di servizio					7.014
Quota del 50% del costo orario del Personale Impiegato	numero ore	costo orario			Totale
Patente B	21,00	9,99			209,79
Patente C	6.993,00	10,36			72.447,48
COSTO DEL PERSONALE 2017 (n-1)					72.657,27

N.B. Il 63% dei costi del personale sono inseriti nei Costi Generali di Gestione come previsto dal D.P.R. 158/99

3.4.2 Mezzi ed attrezzature impiegate sul territorio dal Gestore

- Si indica tipologia, numero, valore, quota ammortamento e costo d'utilizzo dei mezzi e delle attrezzature

RACCOLTA DIFFERENZIATA mezzi ed attrezzature	N°	Valore del Cespite nuovo	% di utilizzo	Valore ripartito	Valore medio contabile	Quota amm. Annuale (10%)	Ore di utilizzo	Costo di utilizzo
Raccolta di prossimità Pile e Batterie, Medicinali, Vetro e Lattine								
Autocarro Porter	1	23.000	0	280	140	28	21	179
Raccolta di prossimità e grandi utenze biodegradabili								
Daily Autocostipatore da 5 m ³	1	42.000	3	114.260	57.130	11.426	4.701	59.327
Raccolta di prossimità Vetro e Lattine								
Autocarro Scarrabile con Gru	0	170.000	0	0	0	0	0	0
Raccolta Domiciliare e di Prossimità Carta, Imballaggi in plastica, Vegetale, Vetro e lattine								
Autocompattatore posteriore 12 m ³	0	120.000	0	0	0	0	0	0
Lavaggio esterno e trattamento cassonetti, bidoni e campane per Carta, Plastica, Vetro lattine, Biodegradabile								
Lavacassonetti posteriore	0	140.000	0	0	0	0	0	0
Manutenzione e spostamento cassonetti e campane								
Autocarro Scarrabile con Gru	1	170.000	0	0	0	0	0	0
Materiale di Consumo								
Sacchi, ramazze, palette, detersivi, ecc	1							500
COSTO DI UTILIZZO MEZZI								60.005,12
Valore medio contabile dei cespiti					57.269,97			
Quota di ammortamento annuale						11.453,99		

3.4.3 Personale impiegato dal Gestore presso il centro di raccolta comunale.

- Si indica la quantità del personale direttamente dedicato al servizio.

GESTIONE CENTRO DI RACCOLTA	2017 (n-1)	2017 (n-1)				Quota (25%)	Ore di Servizio
		N° Sett	Freq Sett	Ore	n° Op.		
Centro di raccolta intercomunale fra i comuni di Salò, San Felice del Benaco e Puegnago del Garda, situato in via E. Fermi in lic. Cunettoni di Salò	Frequenza						
Frequenza del servizio per tutto il periodo annuale: da Lunedì a Sabato dalle 9,00 alle 12,00 e dalle 14,00 alle 17,00 e dalle 14,00 alle 18,00 la Domenica (dalle 15,30 alle 19,30 da Aprile a Settembre)	7g/set	52,00	7,00	5,72	2,00	1.040,13	4.160,52
Totale ore di servizio					1.040,13		
Quota del 50% del costo orario del Personale Impiegato	numero ore	costo orario	Totale				
Patente B	1.040,13	10,36	10.775,75				
COSTO DEL PERSONALE 2017 (n-1)					10.775,75		

N.B. Il 63% dei costi del personale sono inseriti nei Costi Generali di Gestione come previsto dal D.P.R. 158/99

3.4.4 Infrastrutture, attrezzature e contenitori impiegati dal Gestore presso il centro di raccolta comunale

- Si indica tipologia, numero, valore, quota ammortamento e costo d'utilizzo dei mezzi e delle attrezzature

RACCOLTA DIFFERENZIATA mezzi ed attrezzature	N°	Valore del Cespite nuovo	Valore medio contabile	Quota valore medio contabile	Amm. Annuale (3-10%)	Quota amm. Annuale (10%)	Costo di utilizzo e manutenzioni (1%)	Quota costo utilizzo (25%)
Infrastruttura								
Centro di raccolta	1,00	600.000	300.000	75.000	9.900	2.475	6.000,00	1.500,00
Attrezzature								
Pesa e impianto informatizzato, antincendio	1,00	50.000	25.000	6.250	5.000	1.250	500,00	125,00
Contenitori								
Contenitori aperti	10,00	42.000	210.000	52.500	42.000	10.500	420,00	105,00
Contenitori chiusi	4,00	19.200	38.400	9.600	7.680	1.920	192,00	48,00
Contenitori compost	1,00	9.600	4.800	1.200	960	240	96,00	24,00
Contenitori olii esausti	2,00	1.920	1.920	480	384	96	19,20	4,80
Medicinali non pericolosi	6,00	2.160	6.480	1.620	1.296	324	21,60	5,40
Compattatori scarrabili elettrici	6,00	22.000	66.000	16.500	13.200	3.300	220,00	55,00
Imballaggi contenenti sostanze pericolose	2,00	100	100	25	20	5	1,00	0,25
Utenze								
Elettrica, idrica, telefonica							3.000,00	750,00
Manutenzione e trattamenti								
Manutenzione impianto di trattamento acque							3.000,00	750,00
Derattizzazione e disinfestazione							1.000,00	250,00
Materiale di Consumo								
Sacchi, ramazze, palette, detersivi, ecc.							3.000,00	750,00
COSTO DI UTILIZZO MEZZI								4.367,45
Valore medio contabile dei cespiti				163.175,00				
Quota di ammortamento annuale						20.110,00		

3.4.5 Costi di trasporto dei rifiuti dal centro di raccolta agli impianti di trattamento.

- Si descrivono i quantitativi e i costi di trasporto dei rifiuti trasportati dal centro di raccolta agli impianti di trattamento.

CER	TRASPORTO RESIDUI DA SPAZZAMENTO AGLI IMPIANTI DI TRATTAMENTO	2017 (n-1) Ton/anno	Costo €/ton	Costo totale €	Quota costo personale 50%	Quota valore medio contabile automezzo 35%	Quota di ammortamento del mezzo 12,5%	Quota costo di utilizzo del mezzo 2,5%
200303	Residui da spazzamento	130,00	22,20	2.886,00	1.443,00	1.010,10	360,75	72,15
CER	TRASPORTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI AGLI IMPIANTI DI TRATTAMENTO	2017 (n-1) Ton/anno	Costo €/ton	Costo totale €	Quota costo personale 50%	Quota valore medio contabile automezzo 35%	Quota di ammortamento del mezzo 12,5%	Quota costo di utilizzo del mezzo 2,5%
200301	Residui indifferenziati	597,00	25,23	15.062,31	7.531,16	5.271,81	1.882,79	376,56
200307	Ingombranti	192,00	72,65	13.948,80	6.974,40	4.882,08	1.743,60	348,72
	Totale	789,00		29.011,11	14.505,56	10.153,89	3.626,39	725,28
CER	TRASPORTO RIFIUTI DIFFERENZIATI AGLI IMPIANTI DI TRATTAMENTO	2017 (n-1) Ton/anno	Costo €/ton	Costo totale €	Quota costo personale 50%	Quota valore medio contabile automezzo 35%	Quota di ammortamento del mezzo 12,5%	Quota costo di utilizzo del mezzo 2,5%
130802*	Altre emulsioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150101 / 200101	Imballaggi in Carta e Cartone	320,00	45,41	14.531,20	7.265,60	5.085,92	1.816,40	363,28
150102	Imballaggi in Plastica	178,00	76,68	13.649,04	6.824,52	4.777,16	1.706,13	341,23
150106	Imballaggi in vetro e lattine	373,00	25,23	9.410,79	4.705,40	3.293,78	1.176,35	235,27
*150110	Imballaggi contenenti residui pericolosi	0,20	191,71	38,34	19,17	13,42	4,79	0,96
*150111	Imballaggi contenenti matrici porose e a pressione	0,20	38,34	7,67	3,83	2,68	0,96	0,19
160103	Pneumatici autovetture	2,10	76,68	161,03	80,51	56,36	20,13	4,03
200108	F.O.R.S.U.	429,00	32,39	13.895,31	6.947,66	4.863,36	1.736,91	347,38
200127*	Vernici pericolose	2,20	511,56	1.125,43	562,72	393,90	140,68	28,14
200132	Farmaci / Medicinali	0,50	766,83	383,42	191,71	134,20	47,93	9,59
200138	Legno	146,00	51,46	7.513,16	3.756,58	2.629,61	939,15	187,83
200139	Plastica	0,00	76,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200201	Rifiuti biodegradabili (vegetale)	503,60	57,51	28.962,04	14.481,02	10.136,71	3.620,25	724,05
	Totale	1.954,80		89.677,42	44.838,71	31.387,10	11.209,68	2.241,94

3.5 RICICLO, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO (n)

3.5.1 Rifiuti residui da Spazzamento

- Si descrivono i quantitativi e i costi di trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati.

CER	TRATTAMENTO RESIDUI DA SPAZZAMENTO	2017 (n-1) Ton/anno	Costo €/ton	Costo totale €	Quota di C.G. 70%	Quota di C.C. 15%	Quota di C.K. 15%
200303	Residui da spazzamento	130,00	117,50	15.275,00	10.692,50	2.291,25	2.291,25

3.5.2 Rifiuti residui Indifferenziati

- Si descrivono i quantitativi e i costi di trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati.

CER	TRATTAMENTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI	2017 (n-1) Ton/anno	Costo €/ton	Costo totale €	Quota di C.G. 70%	Quota di C.C. 15%	Quota di C.K. 15%
200301	Residui indifferenziati	597,00	90,50	54.028,50	37.819,95	8.104,28	8.104,28
200307	Ingombranti	192,00	136,50	26.208,00	18.345,60	3.931,20	3.931,20
	Totale	789,00		80.236,50	56.165,55	12.035,48	12.035,48

N.B. Il costo di trattamento dei rifiuti indifferenziati è comprensivo del contributo Provinciale.

3.5.3 Rifiuti Differenziati

- Si descrivono i quantitativi e i costi di trattamento e smaltimento dei rifiuti differenziati.

CER	ATTIVITA' DI RECUPERO MATERIA	2017 (n-1) Ton/anno	Costo €/ton	Costo totale €	Quota di C.G. 70%	Quota di C.C. 15%	Quota di C.K. 15%
130802*	Altre emulsioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150101 / 20010	Imballaggi in Carta e Cartone	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150102	Imballaggi in Plastica	178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150106	Imballaggi in vetro e lattine	373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*150110	Imballaggi contenenti residui pericolosi	0,20	1.753,00	350,60	245,42	52,59	52,59
*150111	Imballaggi contenenti matrici porose e a pressione	0,20	1.753,00	350,60	245,42	52,59	52,59
160103	Pneumatici autovetture	2,10	170,00	357,00	249,90	53,55	53,55
200108	F.O.R.S.U.	429,00	79,00	33.891,00	23.723,70	5.083,65	5.083,65
200127*	Vernici pericolose	2,20	1.753,00	3.856,60	2.699,62	578,49	578,49
200132	Farmaci / Medicinali	0,50	852,00	426,00	298,20	63,90	63,90
200138	Legno	146,00	35,00	5.110,00	3.577,00	766,50	766,50
200139	Plastica		0,00				
200201	Rifiuti biodegradabili (vegetale)	503,60	41,00	20.647,60	14.453,32	3.097,14	3.097,14
	Totale	1.081,30		64.989,40	45.492,58	9.748,41	9.748,41

3.5.4 Rifiuti Differenziati che non concorrono alla percentuale di raccolta differenziata

- Si descrivono i quantitativi e i costi di trattamento e smaltimento dei rifiuti differenziati esclusi dalla % di raccolta differenziata

CER	Attività di recupero materia che non concorrono ai quantitativi RD	2017 (n-1) Ton/anno	Costo €/ton	Costo totale €	Quota di C.G. 70%	Quota di C.C. 15%	Quota di C.K. 15%
170904	Rifiuti misti da costruzione e demolizione	60,00	28,50	1.710,00	1.197,00	256,50	256,50
	Cimiteriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	60,00		1.710,00	1.197,00	256,50	256,50

4 IL PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI

Partendo dal sistema attuale di raccolta e smaltimento, il programma degli interventi descrive le azioni concrete che il Comune intende attuare al fine di perseguire gli obiettivi descritti al punto 1.

4.1 ORGANIZZAZIONE DEL SERVIZIO

- Per l'anno di riferimento è previsto il mantenimento del sistema di raccolta "porta a porta";
- E' previsto il potenziamento della raccolta domenicale alle attività di ristorazione nel periodo giugno-settembre.

4.2 DOTAZIONI TECNOLOGICHE

- Non sono previste nuove dotazioni tecnologiche.

4.3 DOTAZIONI FINANZIARIE

- Le dotazioni finanziarie necessarie relative al nuovo servizio sono evidenziate nell'apposita scheda "Programma degli interventi".

4.4 COMUNICAZIONE

- Il nuovo servizio sarà comunicato direttamente dal Comune agli interessati tramite corrispondenza.

5 COSTI COMUNI (CC)

5.1 COSTI GENERALI DI GESTIONE (CGG)

- Definizione dei costi generali di gestione

COSTI GENERALI DI GESTIONE Per i servizi effettuati sul territorio	Costo complessivo personale	Aliquota applicata	2018 (n)
Quota del personale impiegato nei servizi	€ 350.169,5	63,0%	€ 220.606,8
Costo di gestione del personale			€ -
TOTALE			€ 220.606,8

NB.

Ai sensi del punto 2.2 dell'allegato 1 del D.P.R. 27.4.1999 n. 158, la percentuale di costi del personale ricompresi nei CGG è stata determinata nella percentuale del 63%.

6. COSTO D'USO DEL CAPITALE (CK)

Il capitale investito è dato dal capitale netto contabilizzato dell'esercizio precedente (KNn-1), immobilizzazioni al netto degli ammortamenti), dagli investimenti programmati nell'esercizio di riferimento (In) e da un fattore correttivo (Fn), calcolato in funzione degli andamenti degli investimenti programmati nell'anno precedente.

Il tasso di remunerazione del capitale investito è indicizzato all'andamento medio annuo del tasso dei Titoli di Stato aumentato di 2 punti percentuali.

- Definizione del costo d'uso del capitale.

COSTO D'USO DEL CAPITALE (CK)		2018 (n)
Tasso di riferimento		0%
Capitale netto contabilizzato esercizio precedente	(KNn-1)	€ 303.329,7
Tasso di remunerazione del capitale investito	(rn)	2%
Investimenti programmati	(In)	€ 0
Tasso di remunerazione del capitale da investire	(rn)	2%
Fattore correttivo	Fn	0
Totale remunerazione del capitale	$Rn=rn*(KNn-1 + In + Fn)$	€ 6.066,6
Ammortamenti	Amm. n	€ 54.916,1
Accantonamenti	Acc. n	€ 0
COSTO D'USO DEL CAPITALE	$CKn= Amm.n+Acc.n+Rn$	€ 60.982,7

N.B.

La remunerazione del capitale e gli ammortamenti sono calcolati solo sugli investimenti del gestore

7. RIEPILOGO DEI COSTI DI GESTIONE DEL GESTORE

RIEPILOGO DEI COSTI DI GESTIONE	2018 (n) Servizi	2018 (n) Smaltimenti
COSTI OPERATIVI DI GESTIONE (CG)		
Costi di Spazzamento (CSL)	42.193,75	
Costi di selezione dei residui dello spazzamento (CLS 70%)		10.692,50
Costi di raccolta e trasporto rifiuti indifferenziati (CRT)	63.859,93	
Costi di termovalorizzazione dei rifiuti indifferenziati (CTS 70%)		56.165,55
Costi di raccolta differenziata sul territorio (CRD)	177.501,10	
Costi di raccolta differenziata nel Centro di Raccolta	59.981,91	
Costi di trattamento e riciclo rifiuti differenziati (CTR 70%)		46.689,58
Accantonamento per trattamento e smaltimento rifiuti		60,26
TOTALE (CG)	343.536,68	113.607,89
COSTI COMUNI (CC)		
Costi generali di gestione dei servizi effettuati sul territorio (CGG)	220.606,80	
Costi generali di gestione dell'impianto di selezione dei residui da spazzamento (CGG 15%)		2.291,25
Costi generali di gestione dell'impianto di selezione dei rifiuti indifferenziati (CGG 15%)		12.035,48
Costi generali di gestione dell'impianto di selezione dei rifiuti differenziati (CGG 15%)		10.004,91
TOTALE (CC)	220.606,80	24.331,64
COSTI D'USO DEL CAPITALE (CK)		
Remunerazione del capitale investito per i servizi effettuati sul territorio (CK)	6.066,59	
Ammortamenti delle attrezzature impiegate nei servizi sul territorio (CK)	54.916,08	
Remunerazione del capitale investito e ammortamento dell'impianto di selezione dei residui dello spazzamento (CK 15%)		2.291,25
Remunerazione del capitale investito e ammortamento dell'impianto di selezione dei rifiuti indifferenziati (CK 15%)		12.035,48
Remunerazione del capitale investito e ammortamento dell'impianto di selezione dei rifiuti differenziati (CK 15%)		10.004,91
TOTALE (CK)	60.982,68	24.331,64
Totali Parziali	625.126,16	162.271,16
TOTALE COSTI GESTORE	787.397,32	
TOTALE COSTI SOSTENUTI DAL COMUNE INERENTI AL GESTORE (IVA 10%)	866.137,05	

8. DETERMINAZIONE DEL FABBISOGNO FINANZIARIO

8.a RIEPILOGO DEI COSTI DERIVANTI DAL CONTRATTO DI SERVIZIO CON IL GESTORE, SUDDIVISI IN PARTE FISSA E PARTE VARIABILE

gruppo	sigla	Riepilogo dei costi rientranti nella <u>parte fissa</u> derivanti dal servizio del Gestore	
CG	CSL	Costi di spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche	€ 42.193,8
CG	CSL	Costi di Trattamento e Smaltimento dei residui dello spazzamento	€ 10.692,5
CG	CSL	Totale costi di Spazzamento e Lavaggio + Smaltimento residui	€ 52.886,3
CC	CARG	Costi amministrativi di accertamento, riscossione e contenzioso	€ -
CC	CGG	Costi Generali di Gestione per i servizi	€ 220.606,8
CC	CGG	Costi Generali di Gestione quota impianti di smaltimento e recupero	€ 24.331,6
CC	CCD	Costi Comuni diversi	€ -
CG	AC	Altri costi	€ -
CC	CK	Costi d'uso del Capitale per i servizi	€ 60.982,7
CC	CK	Costi d'uso del Capitale quota impianti di smaltimento e recupero	€ 24.331,6
CC		Totale costi amministrativi, generali e d'uso del capitale	€ 330.252,7
		Totale	€ 383.139,0
		TOTALE IVA compresa 10%	€ 421.452,9

gruppo	sigla	Riepilogo dei costi rientranti nella <u>parte variabile</u> derivanti dal servizio del Gestore	
CG	CRT	Costi di raccolta e trasporto indifferenziati	63.859,93
CG	CTS	Costi di trattamento e smaltimento indifferenziati	56.165,55
CG	CTS		
CG	CTS	Accantonamento per trattamento e smaltimento	60,26
CG	CRD	Costi di raccolta differenziata per materiale	237.483,01
CG	CTR	Costi di trattamento e riciclo differenziata	46.689,58
		Totale costi di Spazzamento e Lavaggio + Smaltimento residui	404.258,32
		TOTALE IVA compresa 10%	444.684,16
		TOTALE COSTI DEL GESTORE	787.397,32
		TOTALE COSTI DEL GESTORE I.V.A. compresa 10%	866.137,05

8.b RIEPILOGO DEI COSTI DERIVANTI DAL PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI, SUDDIVISI IN PARTE FISSA E PARTE VARIABILE

gruppo	sigla	Riepilogo dei costi rientranti nella <u>parte fissa</u> dal Programma degli Interventi (le variazioni sono inserite nei servizi)	
CC	CCD		€ -
CC	CCD		€ -
CC	CCD		€ -
		Totale	€ -
		TOTALE IVA compresa 10%	€ -
gruppo	sigla	Riepilogo dei costi rientranti nella <u>parte variabile</u> dal Programma degli Interventi (le variazioni sono inserite nei servizi)	
CG	CRD	Estensione raccolta domenicale di umido presso i ristoranti da giugno a settembre	€ 1.836,00
CG	CRD	Raccolta RSI presso magazzino comunale	€ 79,00
CG	CRD	Estensione raccolta del vegetale nel mese di Novembre	€ 2.288,00
		Totale	€ 4.203,00
		TOTALE IVA compresa 10%	€ 4.623,30

8.c RIEPILOGO DEI COSTI DERIVANTI DAL COMUNE

capitolo di spesa	gruppo	sigla	Riepilogo dei costi rientranti nella <u>parte fissa</u> derivanti dal <u>Comune</u> (n)	
		CSL	Personale impiegato nel servizio di manutenzione del verde pubblico(20%)	11.700,00
		CSL	IRAP Personale impiegato nel servizio di manutenzione del verde pubblico	760,00
		CSL	Servizio di taglio e pulizia cigli stradali (20% dell'appalto di noleggio macchinari e fornitura materiale edile per manutenzioni viabilità)	4.450,00
	CG	CSL	Totale Costi Spazzamento e Lavaggio + Smaltimento residui	16.910,00
		CARC	Spese per riscossione del tributo (stampa avvisi di pagamento)	2.000,00
		CARC	Aggi di riscossione e emissione ruoli coattivi	5.000,00
		CARC	Fondo riduzioni e agevolazioni	15.000,00
		CARC		
		CARC	Sgravi, rimborsi e crediti inesigibili	4.000,00
	CC	CARC	Totale Costi Amministrativi dell' Accertamento, della Riscossione e del Contenzioso	26.000,00
		CGG	Costi generali di gestione (org. Istituzionali - spese generali)	0,00
		CGG	Personale Ufficio Ragioneria ed oneri (3%)	2.830,00
		CGG	Irap Personale Ufficio Ragioneria (3%)	190,00
		CGG	Personale Ufficio Tributi ed oneri (55%)	28.770,00
		CGG	Irap Personale Ufficio Tributi (55%)	1.820,00
		CGG	Personale Ufficio Tecnico ed oneri (2%)	2.450,00
		CGG	IRAP Personale Ufficio Tecnico ed oneri (2%)	160,00
		CGG		0,00
	C	CGG	Totale Costi Generali di Gestione	36.220,00
	CC	CCD	Costi per acquisto cards	1.501,00
	CC	CCD	Costi spedizione ecolendari (1.566,00 Iva compresa) e redazione MUD 437+ IVA al 22%	2.100,00
	CC	CCD	Costi fornitura ecolendario	2.192,40
	CC	CCD	FCDDE (pari al 0,5% delle entrate previste come tasse e servizi aggiuntivi)	4.534,00
	CC	AC	Altri costi	0,00
	CK	CK	Quota capitale mutui	0,00
	CK	CK	Interessi passivi mutui	0,00
	CK	CK	Totale Costi Diversi	10.327,40
TOTALE IVA COMPRESA				89.457,40

8.d RIEPILOGO DEI COSTI COMPLESSIVI PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO SUDDIVISI IN PARTE FISSA E PARTE VARIABILE

gruppo	sigla	Riepilogo di tutti i costi nella <u>parte fissa</u> della tariffa	Gestore	Comune
CG	CSL	Costi spazzamento e lavaggio strade e piazze	52.886,25	16.910,00
CC	CARC	Costi dell' Accertamento e della Riscossione del Contenzioso	0,00	26.000,00
CC	CGG	Costi Generali di Gestione	244.938,43	36.220,00
CC	CCD	Costi Comuni Diversi	0,00	10.327,40
CC	AC	Altri Costi	0,00	0,00
CK	CK	Costi d'uso del Capitale	85.314,31	0,00
Totale			383.139,00	
Totale IVA compresa (10%)			421.452,90	89.457,40
TOTALE IVA COMPRESA			510.910,30	

gruppo	sigla	Riepilogo di tutti i costi nella <u>parte variabile</u> della tariffa	Gestore	Comune
CG	CRT	Costi di Raccolta e Trasporto Indifferenziati	63.859,93	0,00
CG	CTS	Costi di Trattamenti e Smaltimento Indifferenziati	56.165,55	0,00
CG	CTS		0,00	0,00
CG	CTS	Accantonamento per Trattamenti e Smaltimento	60,26	0,00
CG	CRD	Costi di Raccolta Differenziata per materiale	241.686,01	0,00
CG	CTR	Costi di Trattamenti e Riciclo Differenziata	46.689,58	0,00
Totale			408.461,32	
Totale IVA compresa (10%)			449.307,46	0,00
TOTALE IVA COMPRESA			449.307,46	
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (IVA COMPRESA)			€ 960.217,75	

	Quota Fissa	Quota Variabile
Costi previsti	€ 510.910,30	€ 449.307,46
Proporzione fra quota fissa e quota variabile	53,21%	46,79%

9. DETERMINAZIONE DELLA COPERTURA DEL FABBISOGNO FINANZIARIO

Ai sensi del D.P.R. n°158 del 27/04/99 di attuazione del D. Lgs. 22/97 (Decreto Ronchi) si procede ad una verifica del grado di copertura del servizio di igiene urbana

9.a TARIFFA DI RIFERIMENTO

La tariffa di riferimento deve coprire tutti i costi afferenti al servizio di gestione dei rifiuti urbani e deve rispettare la seguente equivalenza:

$T_n = (\Sigma CG + \Sigma CC)_{n-1} * (1 + IP_n - X_n) + \Sigma CK_n$
$T_n = (524392,331125 + 341979,67586) * (1 + 0,1\% - 0,1\%) + 93845,7457252741 =$
960.217,75

9.b ENTRATE DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA 2017 (n.₁)

Dalla verifica delle previsioni di entrate e dei costi previsti nell'esercizio precedente (n.₁), il tasso di copertura previsto è il seguente:

• Previsione Entrate da TARI 2017 (n. ₁) dedotte dei contributi CONAI	€ 899.342,00 +
• Altre entrate (MIUR)	€ 1.340,00 +
• Altre entrate (partecipazione utenti alle spese d' acquisto contenitori)	€ 1.000,00 +
• Altre entrate (partecipazione utenti alle spese di duplicato badge)	€ 500,00 +
• Altre entrate (partecipazione utenti alle spese di raccolta vegetale)	€ 11.000,00 +
• Altre entrate (avanzo vincolato 2016 non applicato)	€ 3.860,25 =
Totale entrate (n.₁)	€ 917.042,25 -
Totale Costi previsti nel 2017 (n.₁)	€ 913.182,00 =
Sbilancio (IVA compresa)	€ 3.860,25

Tasso di copertura **100,90 %**

9.c ENTRATE DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA PER L'ANNO DI RIFERIMENTO **2018 (n)**

Dalla verifica sopra riportata, delle entrate e delle spese iscritte al bilancio di previsione anno **2017 (n.)**, emerge che il servizio di igiene urbana è stato raggiunto un grado di copertura del **100,90 %** pertanto per l'anno di riferimento **2018 (n)** le entrate derivanti dal TARI per raggiungere la copertura del 100% dei costi sono così determinate:

Costo Totale di Gestione del Servizio		€ 960.217,75
Totale Fabbisogno Finanziario		€ 960.217,75
Proventi: Tariffa per la gestione dei rifiuti urbani	€ 960.217,75	
- Sbilancio complessivo esercizio precedente		3.860,25
- Contributo statale per centri scolastici		1.700,00
- Proventi da utenze per duplicato badge		500,00
- Proventi da utenze per la raccolta domiciliare vegetale		10.450,00
- Altri proventi - Convenzioni		550,00
- Ricavi da contributi CONAI e vendita rifiuti valorizzati (43.601,35+IVA al 10%)		47.961,50
Totale Altre Entrate		65.021,75
TOTALE TARIFFA APPLICATA (Tariffa - altre entrate)		€ 895.196,00
	Tariffa Fissa	Tariffa Variabile
	53,21%	46,79%
Saldo Complessivo	34.596,61	30.425,14
Totale Quota Tariffa Applicata	476.313,68	418.882,32
Totale Tariffa Applicata		895.196,00

10. RIPARTIZIONE DELLA TARIFFA FRA UTENZE DOMESTICHE E NON DOMESTICHE

La ripartizione della tariffa fra utenze domestiche e non domestiche è stata determinata come previsto dall'art. 651 della Legge 147/2013. Ovvero rapportando il quantitativo dei rifiuti potenzialmente prodotti dalle utenze non domestiche con il totale dei rifiuti prodotti nell'anno precedente (n-1).

Per il calcolo del quantitativo prodotto dalle suddette utenze si sono moltiplicate le superfici di ogni gruppo di utenze per il rispettivo coefficiente produttivo (Kd), scelto dall'Amministrazione comunale fra quelli previsti dal D.P.R. 158/99.

Dal suddetto calcolo è risultato che per l'anno di riferimento la potenziale produzione di rifiuti da parte delle utenze non domestiche è di Kg. **1.421.137**.

Rapportando tale quantitativo con la produzione totale di rifiuti prevista per l'anno di riferimento di Kg. **2.978.000**, ne risulta che la quota dei rifiuti potenzialmente prodotto dalle utenze non domestiche è il **47,72%**, mentre quella rimanente per differenza, attribuita alle utenze domestiche è il **52,28%**.

Al fine di assicurare la riduzione sulla quota variabile della tariffa alle utenze domestiche, prevista dall'art. 658 della Legge 147/2013 e regolamentata al punto 7.1 del D.P.R. 158/1999, la suddetta ripartizione tecnica è ridotta di **3,50 punti percentuali**, equivalente a circa il 70% della differenza di raccolta differenziata fra quella prevista per legge (65%) e quella ottenuta nell'anno precedente (**70,74%**).

Pertanto la ripartizione della parte variabile della tariffa, fra utenze domestiche e non domestiche sarà il **48,78%** a carico delle utenze domestiche e il **51,22%** a carico delle utenze non domestiche, come di seguito illustrato.

RIPARTIZIONE DELLA PARTE FISSA DELLA TARIFFA	UTENZE DOMESTICHE	UTENZE NON DOMESTICHE
Costi relativi alla parte fissa della tariffa	€ 476.313,68	
Quota di attribuzione alle utenze	52,28%	47,72%
Quota tariffa	€ 249.016,79	€ 227.296,89
RIPARTIZIONE DELLA PARTE VARIABILE DELLA TARIFFA	UTENZE DOMESTICHE	UTENZE NON DOMESTICHE
Costi relativi alla parte variabile della tariffa	€ 418.882,32	
Quota di attribuzione alle utenze	48,78%	51,22%
Quota tariffa	€ 204.330,80	€ 214.551,52
	TOTALE UTENZE	€ 453.347,59
	TOTALE TARIFFA	€ 895.196,00

I. V.A. Compresa e tassa Provinciale esclusa



COMUNE DI S.FELICE DEL BENACO
Provincia di Brescia

PROSPETTO TARIFFE TARI CON DECORRENZA 1.1.2018
RACCORDATE ALLE VARIE CLASSI DI CONTRIBUENZA

UTENZE DOMESTICHE			
CATEGORIA	DESCRIZIONE	PARTE FISSA COSTO A MQ.	PARTE VARIABILE
CATEGORIA 1	Utenza domestica con n. 1 componente	0,624	32,67
CATEGORIA 1A	Utenza domestica con n. 1 comp. e att. B&B	0,624	40,84
CATEGORIA 2	Utenza domestica con n. 2 componenti	0,729	65,35
CATEGORIA 2A	Utenza domestica con n. 2 comp. e att. B&B	0,729	73,52
CATEGORIA 3	Utenza domestica con n. 3 componenti	0,803	81,69
CATEGORIA 3A	Utenza domestica con n. 3 comp. e att. B&B	0,803	93,94
CATEGORIA 4	Utenza domestica con n. 4 componenti	0,862	106,19
CATEGORIA 4A	Utenza domestica con n. 4 comp. e att. B&B	0,862	122,53
CATEGORIA 5	Utenza domestica con n. 5 componenti	0,922	130,7
CATEGORIA 5A	Utenza domestica con n. 5 comp. e att. B&B	0,922	147,04
CATEGORIA 6	Utenza domestica con oltre 5 componenti	0,966	151,12
CATEGORIA 6A	Utenza domestica con oltre 5 comp. e att. B&B	0,966	167,46

UTENZE NON DOMESTICHE				
CATEGORIA	DESCRIZIONE	PARTE FISSA	PARTE VARIABILE COSTO A MQ.	TOTALE TARIFFA
CATEGORIA 1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,4774	0,4414	0,9188
CATEGORIA 2	Campeggi, distributori carburante	0,8456	0,7829	1,6285
CATEGORIA 3	Stabilimenti balneari	0,5810	0,5395	1,1205
CATEGORIA 4	Esposizioni, autosaloni	0,4199	0,3928	0,8127
CATEGORIA 5	Alberghi con ristorante	1,3805	1,2802	2,6607
CATEGORIA 6	Alberghi senza ristorante	0,9836	0,9114	1,8950
CATEGORIA 7	Case di cura e riposo	1,1217	1,0393	2,1610
CATEGORIA 8	Uffici, agenzie, studi professionali	1,2252	1,1367	2,3619
CATEGORIA 9	Banche ed istituti di credito	0,6500	0,6024	1,2524
CATEGORIA 10	Negozi di abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria	1,1389	1,0536	2,1925
CATEGORIA 11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,4898	1,3795	2,8693
CATEGORIA 12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico,...)	1,0124	0,9348	1,9472
CATEGORIA 13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,1964	1,1056	2,3020
CATEGORIA 14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,7708	0,7141	1,4849
CATEGORIA 15	Attività artigianali di produzione bene specifici	0,9434	0,8712	1,8146
CATEGORIA 16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	5,5681	5,9891	11,5572
CATEGORIA 17	Bar, caffè, pasticcerie	4,1876	4,5020	8,6896
CATEGORIA 18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi	2,3814	2,2059	4,5873
CATEGORIA 19	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,3871	2,2072	4,5943
CATEGORIA 20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	9,4911	8,7847	18,2758
CATEGORIA 21	Discoteche, night club	1,5416	1,4288	2,9704

Calcolo tariffa rifiuti anno 2018 PROSPETTO COSTI DEL SERVIZIO

	Appalto Garda Uno (IVA esclusa) Costi Comunali	Appalto Garda Uno + IVA 10% Costi Comunali
Riepilogo costi del servizio anno 2018 (rif. DPR 158/99):		
1 - Costi di gestione dei rifiuti indifferenziati (CGIND)		
- Costi di spazzamento (CSL)	€ 52.886,25	€ 58.174,9
- Costi spazz. e lavaggio + smaltim.residui der.dal Comune (CSL)	€ 16.910,00	€ 16.910,0
- Costi di raccolta e trasporto RSU (CRT)	€ 63.859,93	€ 70.245,9
- Costi di trattam. e smaltimento RSU (CTS)	€ 56.225,81	€ 61.848,4
- Altri costi raccolta e trasp. RSU (AC)		€
2 - Costi di gestione ciclo raccolta differenziata (CGD)		
Costi di raccolta differenziata al netto del contributo CONAI e		
- cessione rifiuti valorizzati (CRD)	€ 214.026,79	€ 235.429,5
- Costi di trattamento e riciclo differ. (CTR)	€ 46.689,58	€ 51.358,5
Contributo da privati per servizio raccolta porta a porta del verde e		
- sostituioine bidoni e contenitori carrellati	€ -	
3 - Costi comuni (CC)		
- Costi accertamento, riscossione (CARC)	€ 26.000,00	€ 26.000,0
- Costi generali di gestione (CGG)	€ 228.996,29	€ 251.895,9
Costi generali di gestione derivanti dal Comune al netto delle		
- entrate diverse da TARI (CGG)	€ 19.159,75	€ 19.159,8
- Costi comuni diversi (CCD)	€ 10.327,40	€ 10.327,4
4 - Costi d'uso del capitale (CK)		
- Ammortamenti (Amm)	€ 54.916,08	€ 60.407,7
- Accantonamenti (Acc)	€	€
- Remunerazione capitale investito (R)	€ 30.398,23	€ 33.438,1
Totale costi del servizio	€ 820.396,11	€ 895.196,00
IVA su servizi Garda Uno	€ 74.799,90	
TOTALE USCITE	€ 895.196,00	€ 895.196,00

COSTI IVA COMPRESA

Suddivisione costi a copertura parte fissa / variabile:	COSTI AN NETTO DELL'IVA	COSTI IVA COMPRESA
- Copertura parte fissa (CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK)	€ 439.594,00	€ 476.313,68
- Copertura parte variabile (CRT + CTS + CRD + CTR)	€ 380.802,11	€ 418.882,32
Totale costi del servizio	€ 820.396,11	€ 895.196,00

% copertura dei costi	100,00%	pari a €	895.196,00
di conseguenza:			
- Parte di costi fissi da coprire con tariffa		€	476.313,68
- Parte di costi variabili da coprire con tariffa		€	418.882,32
Totale		€	895.196,00

	parte fissa	parte variabile	
% attribuzione costi utenza domestica	52,28%	48,78%	
% attribuzione costi utenza NON domestica	47,72%	51,22%	
	100,00%	100,00%	
di conseguenza:			percentuale complessiva di copertura dei costi
- Parte di costi fissi da coprire con tariffa utenza domestica	€	249.016,79	
- Parte di costi variabili da coprire con tariffa utenza domestica	€	204.330,80	
Totale a carico utenza domestica	€	453.347,59	50,64%
- Parte di costi fissi da coprire con tariffa utenza NON domestica	€	227.296,89	
- Parte di costi variabili da coprire con tariffa utenza NON domestica	€	214.551,52	
Totale a carico utenza NON domestica	€	441.848,41	49,36%

Calcolo tariffe utenze domestiche anno 2018

Somme da introitare dall'utenza domestica:

- Parte costi fissi (saranno ripartiti in base alle metrature)	€ 249.016,8
- Parte costi variabili (saranno ripartiti in base al n. di occupanti)	€ 204.330,8

Totale a carico dell'utenza domestica € 453.347,6

Calcolo quota fissa:

N. occupanti	Superficie	Numero utenze	Coeff. Ka *	Coeff. Kb		Coeff. Kb applicato
				Minimo	Massimo	
1	73.024,92	711	0,84	0,6	1,0	0,8
1a	379,00	3	0,84			
2	81.248,47	710	0,98	1,4	1,8	1,6
2a	1.024,00	4	0,98			
3	56.051,78	504	1,08	1,8	2,3	2,0
3a	598,00	1	1,08			
4	44.820,95	373	1,16	2,2	3,0	2,6
4a	125,00	1	1,16			
5	18.275,61	144	1,24	2,9	3,6	3,2
5a	1,00	1	1,24			
=>6	43.611,71	226	1,30	3,4	4,1	3,6
6a	1,00	1	1,30			
319.161,44		2679				

* Il coefficiente Ka non prevede alcun range - non è possibile quindi agire su tale parametro

Risultati:

Costo unitario parametro superficie utenze domestiche (Quf)	€ 0,743412
Costo unitario parametro numero componenti utenze domestiche (Quv x Cu)	€ 40,843287

Tariffe finali utenze domestiche 2018:

N. occupanti	Parte tariffa a mq.	Parte tariffa costo unitario a componente	N. occupanti utenze domestiche con B&B	Parte tariffa a mq.	Parte tariffa costo unitario a componente
1	€ 0,624	€ 32,67	1a	€ 0,624	€ 40,84
2	€ 0,729	€ 65,35	2a	€ 0,729	€ 73,52
3	€ 0,803	€ 81,69	3a	€ 0,803	€ 93,94
4	€ 0,862	€ 106,19	4a	€ 0,862	€ 122,53
5	€ 0,922	€ 130,70	5a	€ 0,922	€ 147,04
=>6	€ 0,966	€ 151,12	=>6a	€ 0,966	€ 167,46

Tariffe finali utenze domestiche 2017:

N. occupanti	Parte tariffa a mq.	Parte tariffa costo unitario a componente	N. occupanti utenze domestiche con B&B	Parte tariffa a mq.	Parte tariffa costo unitario a componente
1	€ 0,642	€ 32,32	1a	€ 0,642	€ 40,40
2	€ 0,750	€ 64,64	2a	€ 0,750	€ 72,72
3	€ 0,826	€ 80,80	3a	€ 0,826	€ 92,92
4	€ 0,887	€ 105,04	4a	€ 0,887	€ 121,20
5	€ 0,948	€ 129,28	5a	€ 0,948	€ 145,44
=>6	€ 0,994	€ 149,48	=>6a	€ 0,994	€ 165,64

Calcolo tariffe Utenze non domestiche anno 2018

Somme da introitare dall'utenza NON domestica:

- Parte costi fissi (saranno ripartiti in base alle metrature)	€ 227.296,9
- Parte costi variabile (saranno ripartiti in base ai rifiuti prodotti)	€ 214.551,5

Totale a carico dell'utenza NON domestica € 441.848,4

Attività	Superfici	Coeff. Kc		Coeff. Kd	
		Minimo	Massimo	Minimo	Massimo
1 Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	10.980,00	0,32	0,51	0,42	4,20
2 Campi, distributori carburante	139.037,00	0,67	0,80	0,74	2,60
3 Stabilimenti balneari	409,00	0,38	0,63	0,51	5,51
4 Esposizioni, autosaloni	18.690,68	0,30	0,43	0,37	6,55
5 Alberghi con ristorante	26.357,22	1,07	1,33	1,20	5,20
6 Alberghi senza ristorante	3.692,00	0,80	0,91	0,86	2,50
7 Case di cura e riposo	-	0,95	1,00	0,98	8,79
8 Uffici, agenzie, studi professionali	5.303,91	1,00	1,13	1,07	6,55
9 Banche ed istituti di credito	305,00	0,55	0,58	0,57	7,82
10 Negozi di abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria	171,00	0,87	1,11	1,07	8,21
11 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	701,00	1,07	1,52	0,99	7,11
12 Attività artigianali tipo botteghe (falegnamerie, idraulico, ...)	3.120,10	0,72	1,04	0,88	8,80
13 Carrozzeria, autofficina, eletrauto	1.269,00	0,92	1,16	1,04	5,90
14 Attività industriali con capannoni di produzione	-	0,43	0,91	0,67	8,80
15 Attività artigianali di produzione bene specifici	14.116,98	0,55	1,09	0,82	7,55
16 Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	3.816,95	4,84	7,42	4,84	9,48
17 Bar, caffè, pasticcerie	1.321,66	3,64	6,28	3,64	7,50
18 Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi, ...	548,00	1,76	2,38	2,07	8,92
19 Plurilicenze alimentari e/o miste	628,00	1,54	2,61	2,08	60,88
20 Ortofrutta, peschiere, fiori e piante	91,00	6,06	10,44	8,25	51,47
21 Discoteche, night club	-	1,04	1,64	1,34	14,43
Totale	230.558,50				19,55
					21,41
					14,61
					14,62
					58,19
					9,46

Calcolo tariffe Utenze non domestiche anno 2018

Risultati:

Costo unitario parte fissa utenze NON domestiche (Capr)	€ 1,160431
Costo unitario parte variabile utenze NON domestiche (Cu)	€ 0,150972

Tariffe finali utenze NON domestiche:

Attività	Superfici	Quota fissa	Quota variabile	tariffe unitarie		Gettito tariffario		Scostam. tariffa a mq ((A-B)/b)
				tariffa Totale a mq 2018 (col. A)	tariffa 2017 (Col. B)	Gettito presunto 2018	gettito ruolo 2017	
1 Musei, biblioteche, scuole, associazioni..	10.980,00	0,4774	0,4414	0,9188	€ 0,9221	10.088,42	€ 10.183,92	-0,36%
2 Campi, distributori carburante	139.037,00	0,8456	0,7829	1,6285	€ 1,6342	226.421,75	€ 227.363,48	-0,35%
3 Stabilimenti balneari	409,00	0,5810	0,5395	1,1205	€ 1,1244	458,28	€ 459,88	-0,35%
4 Esposizioni, autosaloni	18.690,68	0,4199	0,3928	0,8127	€ 0,8156	15.189,92	€ 15.390,17	-0,36%
5 Alberghi con ristorante	26.357,22	1,3805	1,2802	2,6607	€ 2,6702	70.128,66	€ 70.379,07	-0,36%
6 Alberghi senza ristorante	3.692,00	0,9836	0,9114	1,8950	€ 1,9018	6.996,34	€ 7.168,01	-0,36%
7 Case di cura e riposo	-	1,1217	1,0393	2,1610	€ 2,1687	-	€ -	-0,36%
8 Uffici, agenzie, studi professionali	5.303,91	1,2252	1,1367	2,3619	€ 2,3704	12.527,31	€ 12.677,35	-0,36%
9 Banche ed istituti di credito	305,00	0,6500	0,6024	1,2524	€ 1,2569	381,98	€ 383,36	-0,36%
10 Negozi di abbigliamento, calzature, libreria..	171,00	1,1389	1,0536	2,1925	€ 2,2003	374,92	€ 279,43	-0,35%
11 Edicola, farmacia, tabaccai, pluricenze	701,00	1,4898	1,3795	2,8693	€ 2,8794	2.011,38	€ 1.009,25	-0,35%
12 Attività artigianali tipo botteghe (falegname)	3.120,10	1,0124	0,9348	1,9472	€ 1,9540	6.075,46	€ 5.934,16	-0,35%
13 Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1.269,00	1,1964	1,1056	2,3020	€ 2,3101	2.921,24	€ 3.080,77	-0,35%
14 Attività Industriali con capannoni di produz.	-	0,7708	0,7141	1,4849	€ 1,4901	-	€ -	-0,35%
15 Attività artigianali di produzione bene spec.	14.116,98	0,9434	0,8712	1,8146	€ 1,8209	25.616,67	€ 25.705,62	-0,35%
16 Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	3.816,95	5,5681	5,9891	11,5572	€ 10,7564	44.113,25	€ 34.353,95	7,44%
17 Bar, caffè, pasticcerie	1.321,66	4,1876	4,5020	8,6896	€ 8,0876	11.484,70	€ 6.563,62	7,44%
18 Supermercato, pane e pasta, macelleria,..	548,00	2,3814	2,2059	4,5873	€ 4,6035	2.513,84	€ 1.261,35	-0,35%
19 Pluricenze alimentari olio miste	628,00	2,3871	2,2072	4,5943	€ 4,6105	2.885,22	€ 2.895,40	-0,35%
20 Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	91,00	9,4911	8,7847	18,2758	€ 18,3403	1.663,10	€ 834,48	-0,35%
21 Discoteche, night club	-	1,5416	1,4288	2,9704	€ 2,9810	-	€ -	-0,36%
Totale	230.558,50					€ 441.852,44	€ 425.923,27	



Comune di San Felice del Benaco

Comunità di Circonvallazione

Via XX Settembre n. 11 - c.a.p. 25010

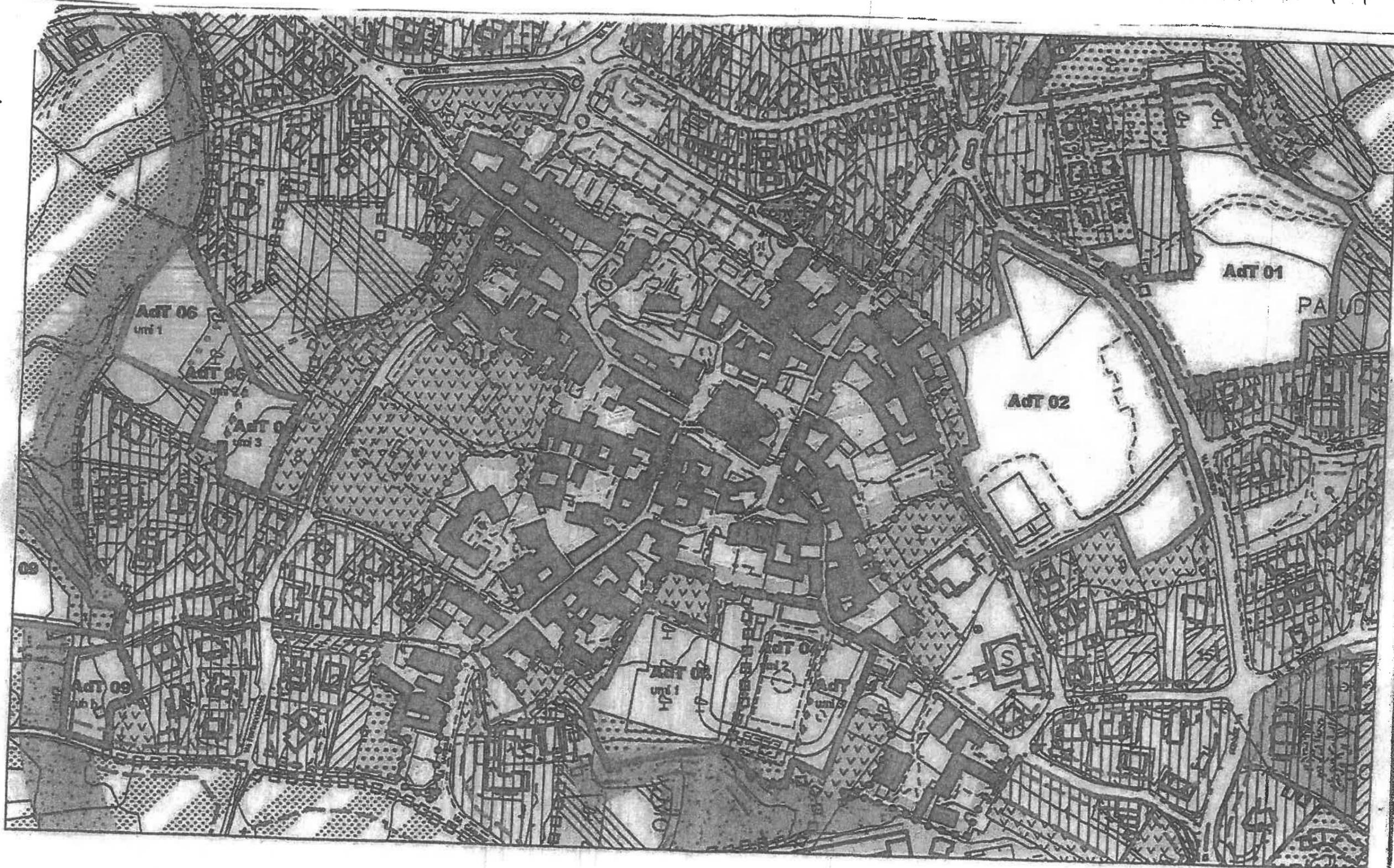
Centralino: Tel. 0365/558611 - Telefax: 0365/558623

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Avv. Giovanni Antonio Cotrupi)

IL SINDACO
(dott. Paolo Rosa)

CENTRO STORICO SAN FELICE

Allegato 6a della deliberazione di C.C. n. 3 del 26/02/2018





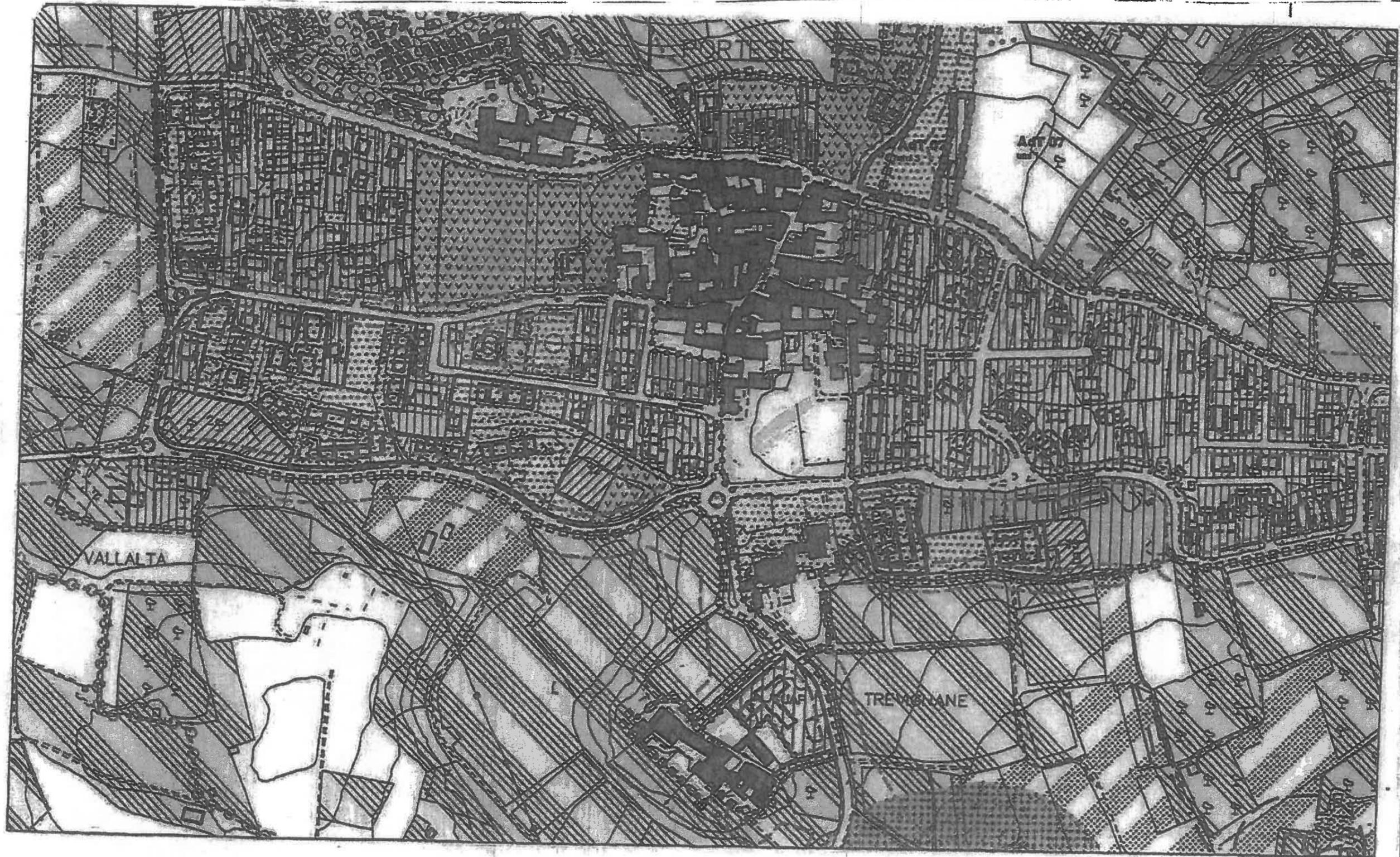
Comune di San Felice del Benaco
Città di Orsina
Via XX Settembre n. 11 - C.A.P. 25010
Centralino: Tel. 0365/558611 - Telefax 0365/558623

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Avv. Giovanni Antonio Cotrupi)

IL SINDACO
(dott. Paolo Rosa)

CENTRO STORICO PORTESE

Allegato 6b della deliberazione di C.C. n. 3 del 26/02/2018



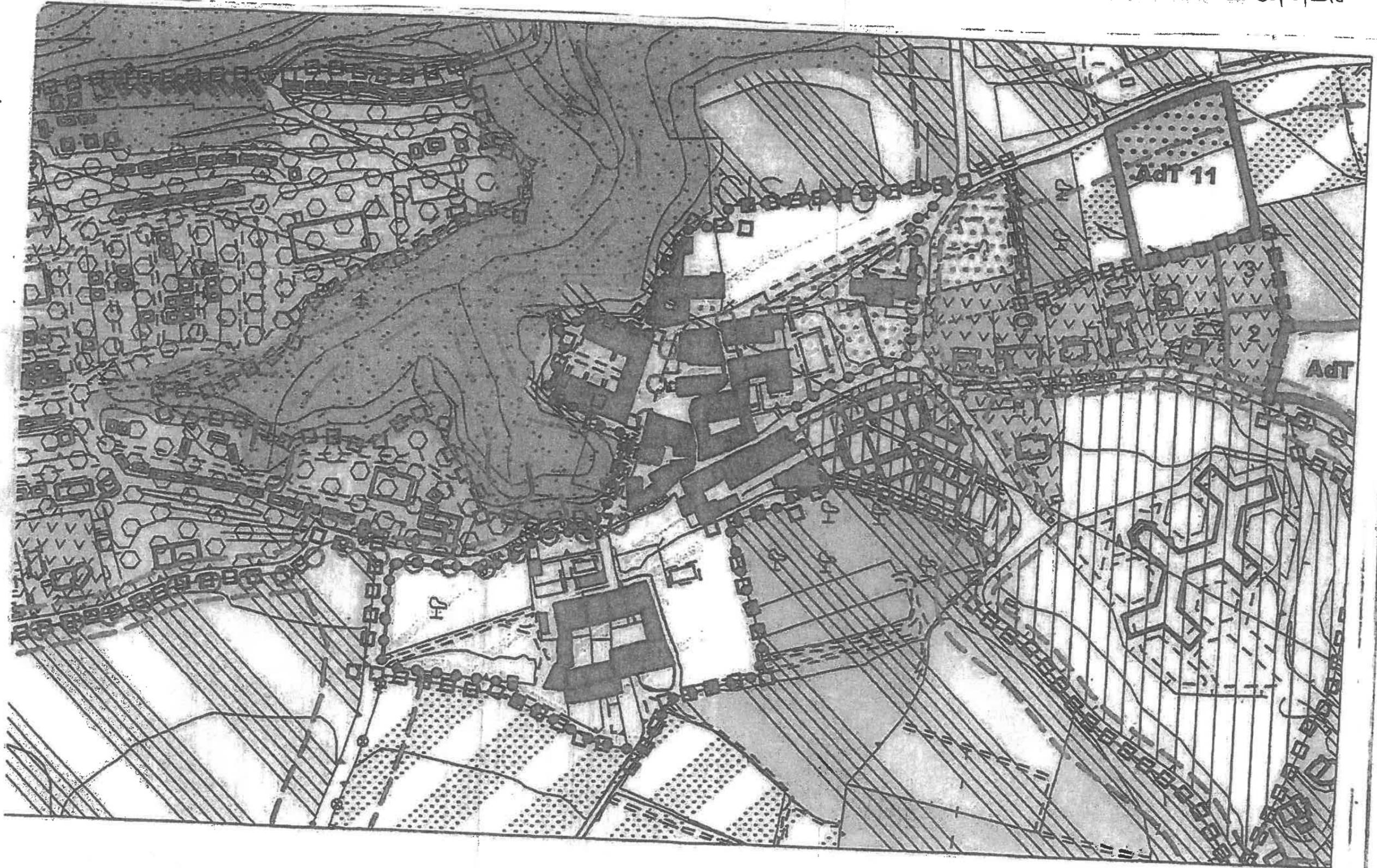


Comune di San Felice del Benaco
Provincia di Brescia
Via XX Settembre n. 11 - cap. 25010
Centralino: Tel. 0365/558611 - Telefax 0365/558623

CENTRO STORICO CISANO

IL SINDACO
(dott. Paolo Rosa)

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Avv. Giovanni Antonio Cotrupi)
Allegato 6c della deliberazione di C.C. n. 3 del 26/2/2018



SECRET
CONFIDENTIAL

CONFIDENTIAL