

**COMUNE DI
SERRAVALLE DI CHIANTI**
Provincia di Macerata

***TARIFFE RELATIVE
AL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI
2021***

IL PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

Con deliberazione n 4 del 14/06/2021 l'Assemblea ATA 3 Macerata ha approvato la proposta di predisposizione del Piano Economico Finanziario e dei corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti per l'anno 2021 da presentare all'Arera ai fini dell'approvazione definitiva (delibere ARERA n 443/2019/R/rif e 493/2020/R/rif).

Per il Comune di Serravalle di Chienti il Piano Economico finanziario risulta essere il seguente:

Determinazione costi sostenuti			
CG Costi di gestione	CGIND Costi di gestione del ciclo dei servizi RSU indifferenziati	CSL costi di lavaggio e spazzamento strade	38.429,00 €
		CRT costi raccolta e trasporto rsu	12.247,00 €
		CTS costi trattamento e smaltimento rsu	11.028,00 €
	CGD Costi di gestione del ciclo di raccolta differenziata	CRD costi per la raccolta differenziata (costi di appalto e/o convenzioni con gestori)	58.954,00 €
		CTR costi di trattamento e riciclo (per umido e verde, costi di compostaggio e trattamenti)	10.180,00 €
CC Costi comuni	CARC Costi Amministrativi di Accertamento e Riscossione (costi amministrativi del personale, di accertamento, riscossione e contenzioso)		44.828,00 €
	CGG Costi Generali di Gestione (del personale che segue l'organizzazione del servizio o appalto minimo 50% di B9)		1.522,00 €
	CCD Costi Comuni Diversi (costo del personale a tempo determinato, quote dei costi di materiali e dei servizi come elettricità, gas, acqua, pulizie, materiali di consumo, cancelleria e fotocopie)		0,00 €
	COal Altri costi (realizzazione ecocentri, campagna informativa, consulenze, sacchetti biodegradabili e quanto non compreso nelle precedenti voci)		3.463,00 €
CK Costi d'uso del capitale	Amm Ammortamenti		18.923,00 €
	Acc Accantonamento		13.369,00 €
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche		0,00 €
	- di cui per crediti		0,00 €
	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento		0,00 €
	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie		0,00 €
R Remunerazione del capitale		6.309,00 €	
Rlic Remunerazione delle immobilizzazioni in corso		684,00 €	
COI Costi di natura	COI tv Costi operati incentivanti variabili		0,00 €

previsionale destinati al miglioramento di qualità	COI tf Costi operati incentivanti fissi		0,00 €
AR Proventi e ricavi	AR Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti		0,00 €
	ARCONAI Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI		0,00 €
	fattore sharing b	0,00	fattore sharing ω 0,00
	b(AR) Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing		1.938,00 €
	b(1+ω)ARCONAI Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing		10.871,00 €
RC Conguagli	RCtv Componente a conguaglio relativa ai costi variabili		-8.496,00 €
	RCtf Componente a conguaglio relativa ai costi fissi		-18.824,00 €
	coefficiente gradualità γ	0,50	rateizzazione r 4
	(1+γ)RCtv/r Componente a conguaglio relativa ai costi variabili dopo sharing		-1.062,00 €
	(1+γ)RCtf/r Componente a conguaglio relativa ai costi fissi dopo sharing		-2.353,00 €
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	Oneri variabili		10.621,00 €
	Oneri fissi		816,00 €
Ulteriori componenti ex deliberazioni 238/2020 e 493/2020	Costi variabili		
	- rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art.107 c.5 d.l.18/20 RCU _{TV}		0,00 €
	- scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR COV ^{EXP} _{TV}		0,00 €
	- oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR COS ^{EXP} _{TV}		0,00 €
	- rata annuale RCNDTV RCNDTV/r'		0,00 €
	- quota variabile conguagli residui determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021		0,00 €
	- di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y2020)RC _{TV,2020} /r2020 (se r2020>1)		0,00 €
	Costi fissi		
	- rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art.107 c.5 d.l.18/20 RCU _{TF}		0,00 €
	- scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COV ^{EXP} _{TF}		0,00 €
- quota fissa conguagli residui determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021		0,00 €	
- di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y2020)RC _{TF,2020} /r2020 (se r2020>1)		0,00 €	
Voci libere per costi fissi:	Voce libera 1 €	0,00 €	Voce libera 2 € 0,00 €
	Voce libera 3 €	0,00 €	
Voci libere per costi	Voce libera 4 €	0,00 €	Voce libera 5 € 0,00 €

variabili:		
	Voce libera 6 €	0,00 €
Detrazioni	Df detrazioni di cui al comma 1.4 delibera n.2/RIF/2020	5.065,00 €
Limiti di crescita	p Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe	6,60%
	TVa-1 Costi totali anno precedente	0,00 €
Costi fissi effettivi		120.925,00 €
Riclassificazione Arera per vincolo su costi variabili anno precedente		0,00 €
TF - Totale costi fissi	$\Sigma TF = CSL + CARC + CGG + CCD + COal + Amm + Acc + R + COItf + (1+y)RCtf / r - Df + Cd2019f$	120.925,00 €
Costi variabili effettivi		89.159,00 €
Riclassificazione Arera per vincolo su costi variabili anno precedente		0,00 €
TV - Totale costi variabili	$\Sigma TV = CRT + CTS + CTR + CRD + COItv - b(AR) - b(1+w)ARConai + (1+y)RCtv / r + Cd2019v$	89.159,00 €
Costi totali	$\Sigma T = \Sigma TF + \Sigma TV$	210.084,00 €

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

Attribuzione costi fissi/variabili a utenze domestiche e non domestiche						
Quantità rifiuti prodotti:	Kg rifiuti utenze domestiche	0,00	Kg rifiuti utenze non domestiche	0,00	Kg totali	0,00
% attribuzione costi a utenze domestiche e non domestiche						
Costi totali per utenze domestiche	$\Sigma Td = Ctuf + Ctuv$ € 195.378,12	% costi fissi utenze domestiche	93,00%	Ctuf - totale dei costi fissi attribuibili utenze domestiche	$Ctuf = \Sigma TF \times 93,00\%$	€ 112.460,25
		% costi variabili utenze domestiche	93,00%	Ctuv - totale dei costi variabili attribuibili utenze domestiche	$Ctuv = \Sigma TV \times 93,00\%$	€ 82.917,87
Costi totali per utenze NON domestiche	$\Sigma Tn = Ctnf + Ctnv$ € 14.705,88	% costi fissi utenze non domestiche	7,00%	Ctnf - totale dei costi fissi attribuibili NON utenze domestiche	$Ctnf = \Sigma TF \times 7,00\%$	€ 8.464,75
		% costi variabili utenze non domestiche	7,00%	Ctnv - totale dei costi variabili attribuibili NON utenze domestiche	$Ctnv = \Sigma TV \times 7,00\%$	€ 6.241,13

SUDDIVISIONE UTENZE DOMESTICHE E NON DOMESTICHE

La Tariffa è articolata nelle fasce di utenza domestica e non domestica, l'ente deve ripartire tra le due categorie l'insieme dei costi da coprire e il potenziale dei rifiuti prodotti secondo criteri razionali.

Per la **ripartizione dei costi** è stata considerata secondo una rilevazione statistica ed è stato quantificato il gettito derivante dalle utenze domestiche e calcolata l'incidenza percentuale sul totale. Per differenza è stata calcolata la percentuale di incidenza delle utenze non domestiche.

Costi totali attribuibili alle utenze domestiche			
<i>Costi totali utenze domestiche</i> $\Sigma Td = Ctuf + Ctuv$	€ 195.378,12	<i>Ctuf - totale dei costi fissi attribuibili alle utenze domestiche</i>	€ 112.460,25
		<i>Ctuv - totale dei costi variabili attribuibili alle utenze domestiche</i>	€ 82.917,87

Costi totali attribuibili alle utenze non domestiche			
<i>Costi totali utenze non domestiche</i> $\Sigma Tn = Ctnf + Ctnv$	€ 14.705,88	<i>Ctnf - totale dei costi fissi attribuibili alle utenze non domestiche</i>	€ 8.464,75
		<i>Ctnv - totale dei costi variabili attribuibili alle utenze non domestiche</i>	€ 6.241,13

TARIFE UTENZE DOMESTICHE

Le tariffe così elaborate sono riportate nella tabella sottostante:

Tariffa di riferimento per le utenze domestiche							
Tariffa utenza domestica		mq	KA appl Coeff di adattamento per superficie (per attribuzione parte fissa)	Num uten Esclusi immobili accessori	KB appl Coeff proporzionale di produttività (per attribuzione parte variabile)	Tariffa fissa	Tariffa variabile
1 .1	Un componente	29.159,55	0,82	239,09	0,60	0,615294	26,847584
1 .2	Due componenti	108.161,84	0,92	976,34	1,40	0,690329	62,644363
1 .3	Tre componenti	12.759,00	1,03	87,00	1,80	0,772869	80,542753
1 .4	Quattro componenti	5.437,00	1,10	41,00	2,20	0,825394	98,441143
1 .5	Cinque componenti	1.534,00	1,17	10,00	2,90	0,877919	129,763325
1 .6	Sei o piu' componenti	758,00	1,21	5,00	3,40	0,907933	152,136312
1 .1	Un componente-Compostaggio domestico	1.425,00	0,82	11,00	0,60	0,615294	24,162826
1 .2	Due componenti-Compostaggio domestico	2.533,00	0,92	22,00	1,40	0,690329	56,379927
1 .3	Tre componenti-Compostaggio domestico	701,00	1,03	6,00	1,80	0,772869	72,488478
1 .4	Quattro componenti-Compostaggio domestico	161,00	1,10	2,00	2,20	0,825394	88,597029
1 .5	Cinque componenti-Compostaggio domestico	90,00	1,17	1,00	2,90	0,877919	116,786992
1 .2	Due componenti-Occupazione temporanea	53,00	0,92		1,40	0,586780	53,247709
1 .3	Tre componenti-Occupazione temporanea	60,00	1,03		1,80	0,656938	68,461340
1 .2	Due componenti-Quota variabile accessori	19,00	0,92	1,00	1,40	0,690329	
1 .1	Un componente-Residenza unica persona	9,22	0,82		0,60	0,522999	22,820446

TARIFE UTENZE NON DOMESTICHE

I risultati ottenuti sono riportati nella tabella sottostante.

Tariffa di riferimento per le utenze non domestiche						
Tariffa utenza non domestica		mq	KC appl Coeff potenziale di produzione (per attribuzione parte fissa)	KD appl Coeff di produzione kg/m anno (per attribuzione parte variabile)	<i>Tariffa fissa</i>	<i>Tariffa variabile</i>
2 .2	Campeggi,distributori carburanti	54,00	0,70	5,95	0,901718	0,665458
2 .7	Case di cura e riposo	530,00	0,93	7,88	1,197996	0,881313
2 .8	Uffici,agenzie	598,00	0,76	6,48	0,979008	0,724734
2 .9	Banche,istituti di credito e studi professionali	78,00	0,48	4,10	0,618320	0,458551
2 .10	Negozi abbigliamento,calzature,libreria,cartoleria	246,00	0,86	7,28	1,107825	0,814208
2 .11	Edicola,farmacia,tabaccaio,plurilicenze	220,00	0,86	7,31	1,107825	0,817563
2 .12	Attività` artigianali tipo botteghe(falegname,idra	467,00	0,68	5,75	0,875954	0,643090
2 .14	Attività` industriali con capannoni di produzione	1.178,00	0,42	3,57	0,541030	0,399275
2 .16	Ristoranti,trattorie,osterie,pizzerie	655,00	5,01	42,56	6,453725	4,759985
2 .17	Bar,caffè`,pasticceria	149,00	3,83	32,52	4,933686	3,637094
2 .18	Supermercato,pane e pasta,macelleria,salumi e form	253,00	1,91	16,20	2,460402	1,811836

CONFRONTO TARIFFE SIMULATE E PRECEDENTI

Descrizione tariffa	Sup. med.	O1 = Imposta precedente	O2 = Mag. + Add. Ex Eca prec.	O3 = O1+O2 Incasso precedente	O4= Add.prov. precedente	N1 = Imposta prevista	N2=N1-O3 Differenza incasso	N3 = % Differenza	N4= Add. Prov. prevista	N5=N4-O4 Differ. Add. Prov.
1 .1 Uso domestico-Un componente	8534	25.893,65		25.893,65	1.294,68	25.665,45	-228,20	-0,88%	1.283,27	-11,41
1 .2 Uso domestico-Due componenti	8105	142.768,78		142.768,78	7.138,44	138.457,89	-4.310,89	-3,01%	6.922,89	-215,55
1 .3 Uso domestico-Tre componenti	9657	17.775,52		17.775,52	888,78	18.178,41	402,89	2,26%	908,92	20,14
1 .4 Uso domestico-Quattro componenti	9488	9.425,37		9.425,37	471,27	8.771,87	-653,50	-6,93%	438,59	-32,68
1 .5 Uso domestico-Cinque componenti	10827	3.183,23		3.183,23	159,16	2.840,12	-343,11	-10,77%	142,01	-17,15
1 .6 Uso domestico-Sei o piu' componenti	10829	1.364,47		1.364,47	68,22	1.448,92	84,45	6,18%	72,45	4,23
2 .2 Uso non domestico-Campeggi, distributori carburanti	5400	50,65		50,65	2,53	84,62	33,97	67,06%	4,23	1,70
2 .7 Uso non domestico-Case di cura e riposo	26500	659,62		659,62	32,98	1.102,04	442,42	67,07%	55,10	22,12
2 .8 Uso non domestico-Uffici, agenzie	7475	609,73		609,73	30,49	1.018,85	409,12	67,09%	50,94	20,45
2 .9 Uso non domestico-Banche, istituti di credito e studi professionali	3900	50,08		50,08	2,50	84,00	33,92	67,73%	4,20	1,70
2 .10 Uso non domestico-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria	8200	281,21		281,21	14,06	472,82	191,61	68,13%	23,64	9,58
2 .11 Uso non domestico-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	7333	253,55		253,55	12,68	423,58	170,03	67,05%	21,18	8,50
2 .12 Uso non domestico-Attività artigianali tipo botteghe (falegnami, idra)	7783	420,90		420,90	21,05	709,40	288,50	68,54%	35,47	14,42
2 .14 Uso non domestico-Attività industriali con capannoni di produzione	16829	663,02		663,02	33,15	1.107,68	444,66	67,06%	55,38	22,23
2 .16 Uso non domestico-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	13100	4.377,82		4.377,82	218,89	7.344,99	2.967,17	67,77%	367,25	148,36
2 .17 Uso non domestico-Bar, caffè, pasticceria	7450	753,79		753,79	37,69	1.277,05	523,26	69,41%	63,85	26,16
2 .18 Uso non domestico-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e form	6325	646,98		646,98	32,35	1.080,87	433,89	67,06%	54,04	21,69
TOTALI		209.178,37		209.178,37	10.458,92	210.068,56	890,19	%	10.503,41	44,49