

**Comune di Castiglione delle Stiviere**  
**PIANO FINANZIARIO SERVIZIO RIFIUTI 2018 - allegato A**

|      | DESCRIZIONE                                                | proposta piano finanziario 2017 (netto IVA) | spesa 2017 ad indecast (iva 10% INCLUSA) | spese dirette 2017 finanziate dal bilancio del comune | totale spesa 2017   | proposta piano finanziario 2018 (netto IVA) | variazioni 2018 su piano finanziario 2017 (netto IVA) | spesa 2018 ad indecast (iva 10% INCLUSA) | spese dirette 2018 finanziate dal bilancio del comune | totale spesa 2018   |
|------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|
| AC   |                                                            |                                             |                                          |                                                       |                     |                                             |                                                       |                                          |                                                       |                     |
| AMMn | AMMORTAMENTI BENI                                          | € 91.065,00                                 | € 100.171,50                             |                                                       | € 100.171,50        | € 91.000,00                                 | -€ 65,00                                              | € 100.100,00                             |                                                       | € 100.100,00        |
| AMMn | <b>totale AMMORTAMENTI</b>                                 | <b>€ 91.065,00</b>                          | <b>€ 100.171,50</b>                      | <b>€ -</b>                                            | <b>€ 100.171,50</b> | <b>€ 91.000,00</b>                          | <b>-€ 65,00</b>                                       | <b>€ 100.100,00</b>                      | <b>€ -</b>                                            | <b>€ 100.100,00</b> |
| CARC | SERVIZIO GESTIONE TARIFFA                                  |                                             |                                          | € 24.247,23                                           | € 24.247,23         |                                             |                                                       |                                          | € 45.000,00                                           | € 45.000,00         |
|      | riduzione tariffa per postalizzazione elettronica e RID    |                                             |                                          | € 5.000,00                                            | € 5.000,00          |                                             |                                                       |                                          | € 4.000,00                                            | € 4.000,00          |
| CARC | Stampa e spedizione bollette                               |                                             |                                          | € 10.000,00                                           | € 10.000,00         |                                             |                                                       |                                          | € 14.000,00                                           | € 14.000,00         |
| CARC | rimborsi tariffa rifiuti                                   |                                             |                                          | € 5.000,00                                            | € 5.000,00          |                                             |                                                       |                                          | € 5.000,00                                            | € 5.000,00          |
| CARC | rimborsi per avvio al riciclo                              |                                             |                                          | € 25.000,00                                           | € 25.000,00         |                                             |                                                       |                                          | € 45.000,00                                           | € 45.000,00         |
| CARC | Aggio e spese su riscossioni ruoli coattivi                |                                             |                                          |                                                       |                     |                                             |                                                       |                                          | € 20.000,00                                           | € 20.000,00         |
| CARC | Assistenza software rifiuti                                |                                             |                                          | € 10.000,00                                           | € 10.000,00         |                                             |                                                       |                                          | € 5.000,00                                            | € 5.000,00          |
| CARC | <b>totale gestione tariffa</b>                             | <b>€ -</b>                                  | <b>€ -</b>                               | <b>€ 79.247,23</b>                                    | <b>€ 79.247,23</b>  | <b>€ -</b>                                  | <b>€ -</b>                                            | <b>€ -</b>                               | <b>€ 138.000,00</b>                                   | <b>€ 138.000,00</b> |
| CCD  | altri costi di personale                                   | € 22.916,00                                 | € 25.207,60                              |                                                       | € 25.207,60         | € 22.667,77                                 | -€ 248,23                                             | € 24.934,55                              |                                                       | € 24.934,55         |
| CCD  | Ricambi e mat. Consumo GEN.                                | € 3.000,00                                  | € 3.300,00                               |                                                       | € 3.300,00          | € 4.000,00                                  | € 1.000,00                                            | € 4.400,00                               |                                                       | € 4.400,00          |
| CCD  | Gasolio Rif. GEN.                                          | € -                                         | € -                                      |                                                       | € -                 |                                             | € -                                                   | € -                                      |                                                       | € -                 |
|      | altri costi generali di personale (buoni, vestiario, ecc.) | € 26.000,00                                 | € 28.600,00                              |                                                       | € 28.600,00         | € 26.000,00                                 | € -                                                   | € 28.600,00                              |                                                       | € 28.600,00         |
| CCD  | IRAP                                                       | € -                                         | € -                                      |                                                       | € -                 |                                             | € -                                                   | € -                                      |                                                       | € -                 |
| CCD  | <b>SPESE GENERALI</b>                                      | <b>€ 141.922,52</b>                         | <b>€ 156.114,77</b>                      |                                                       | <b>€ 156.114,77</b> | <b>€ 171.948,50</b>                         | <b>€ 30.025,98</b>                                    | <b>€ 189.143,35</b>                      |                                                       | <b>€ 189.143,35</b> |
| CCD  | <b>ONERI FINANZIARI</b>                                    | <b>€ -</b>                                  | <b>€ -</b>                               |                                                       | <b>€ -</b>          | <b>€ -</b>                                  | <b>€ -</b>                                            | <b>€ -</b>                               |                                                       | <b>€ -</b>          |
| CCD  | <b>PERSONALE GENERALE</b>                                  | <b>€ 126.075,28</b>                         | <b>€ 138.682,81</b>                      |                                                       | <b>€ 138.682,81</b> | <b>€ 123.500,00</b>                         | <b>-€ 2.575,28</b>                                    | <b>€ 135.850,00</b>                      |                                                       | <b>€ 135.850,00</b> |
| CCD  | incremento previsionale costi (+2%)                        | € -                                         | € -                                      |                                                       | € -                 |                                             | € -                                                   | € -                                      |                                                       | € -                 |
| CCD  | Varie GEN.                                                 | € 6.000,00                                  | € 6.600,00                               |                                                       | € 6.600,00          | € 6.000,00                                  | € -                                                   | € 6.600,00                               |                                                       | € 6.600,00          |
| CCD  | servizio banco comunità                                    |                                             |                                          |                                                       |                     | € 5.000,00                                  | € 5.000,00                                            | € 5.500,00                               |                                                       | € 5.500,00          |
| CCD  | CONTRIBUTO MIUR PER SCUOLE PUBBLICHE                       |                                             |                                          | -€ 16.000,00                                          | -€ 16.000,00        |                                             |                                                       |                                          | -€ 16.000,00                                          | -€ 16.000,00        |
| CCD  | SANZIONI E INTERESSI TARI RISCOSSIONE COATTIVA             |                                             |                                          |                                                       | € -                 |                                             |                                                       |                                          | -€ 30.000,00                                          | -€ 30.000,00        |
| CCD  | TARI temporanea                                            |                                             |                                          | -€ 8.000,00                                           | -€ 8.000,00         |                                             |                                                       |                                          | -€ 8.000,00                                           | -€ 8.000,00         |
| CCD  | <b>fondo rischi svalutaz crediti</b>                       | <b>€ -</b>                                  | <b>€ -</b>                               | <b>€ 226.524,00</b>                                   | <b>€ 226.524,00</b> |                                             |                                                       |                                          | <b>€ 263.000,00</b>                                   | <b>€ 263.000,00</b> |
| CCD  | <b>TOTALE COSTI COMUNI DIVERSI</b>                         | <b>€ 325.913,80</b>                         | <b>€ 358.505,18</b>                      | <b>€ 202.524,00</b>                                   | <b>€ 561.029,18</b> | <b>€ 359.116,27</b>                         | <b>€ 33.202,47</b>                                    | <b>€ 395.027,90</b>                      | <b>€ 209.000,00</b>                                   | <b>€ 604.027,90</b> |
| CRD  | Manutenzioni -Riparazioni RD                               | € 51.500,00                                 | € 56.650,00                              |                                                       | € 56.650,00         | € 64.000,00                                 | € 12.500,00                                           | € 70.400,00                              |                                                       | € 70.400,00         |
| CRD  | Servizi RD                                                 | € 24.000,00                                 | € 26.400,00                              |                                                       | € 26.400,00         | € 30.000,00                                 | € 6.000,00                                            | € 33.000,00                              |                                                       | € 33.000,00         |
| CRD  | Ricambi e manut. Consumo RD                                | € 17.000,00                                 | € 18.700,00                              |                                                       | € 18.700,00         | € 21.500,00                                 | € 4.500,00                                            | € 23.650,00                              |                                                       | € 23.650,00         |
| CRD  | Gasolio RD                                                 | € 49.200,00                                 | € 54.120,00                              |                                                       | € 54.120,00         | € 50.000,00                                 | € 800,00                                              | € 55.000,00                              |                                                       | € 55.000,00         |
| CRD  | Assicurazioni e bolli RD                                   | € 13.200,00                                 | € 14.520,00                              |                                                       | € 14.520,00         | € 12.000,00                                 | -€ 1.200,00                                           | € 13.200,00                              |                                                       | € 13.200,00         |
| CRD  | Canoni Leasing                                             | € 15.916,00                                 | € 17.507,60                              |                                                       | € 17.507,60         | € 3.600,00                                  | -€ 12.316,00                                          | € 3.960,00                               |                                                       | € 3.960,00          |
| CRD  | Servizi esterni Rd                                         | € 186.800,00                                | € 205.480,00                             |                                                       | € 205.480,00        | € 191.400,00                                | € 4.600,00                                            | € 210.540,00                             |                                                       | € 210.540,00        |
| CRD  | <b>PERSONALE</b>                                           | <b>€ 548.816,00</b>                         | <b>€ 603.697,60</b>                      |                                                       | <b>€ 603.697,60</b> | <b>€ 609.546,41</b>                         | <b>€ 60.730,41</b>                                    | <b>€ 670.501,05</b>                      |                                                       | <b>€ 670.501,05</b> |
| CRD  | Corrispettivi Conai                                        | -€ 335.000,00                               | -€ 368.500,00                            |                                                       | -€ 368.500,00       | -€ 270.000,00                               | € 65.000,00                                           | -€ 297.000,00                            |                                                       | -€ 297.000,00       |
| CRD  | Vendita Sacchetti e contenitori                            | -€ 8.000,00                                 | -€ 8.800,00                              |                                                       | -€ 8.800,00         | -€ 8.000,00                                 | € -                                                   | -€ 8.800,00                              |                                                       | -€ 8.800,00         |
| CRD  | Manutenz.e Ripar. Piattaforma                              | € 12.000,00                                 | € 13.200,00                              |                                                       | € 13.200,00         | € 20.000,00                                 | € 8.000,00                                            | € 22.000,00                              |                                                       | € 22.000,00         |
| CRD  | Ricambi e mat. Consumo PIATT.                              | € -                                         | € -                                      |                                                       | € -                 | € 500,00                                    | € 500,00                                              | € 550,00                                 |                                                       | € 550,00            |
| CRD  | Gasolio PIATT.                                             | € 22.800,00                                 | € 25.080,00                              |                                                       | € 25.080,00         | € 28.000,00                                 | € 5.200,00                                            | € 30.800,00                              |                                                       | € 30.800,00         |
| CRD  | Assicuraz. E bolli PIATT.                                  | € 2.000,00                                  | € 2.200,00                               |                                                       | € 2.200,00          | € 2.000,00                                  | € -                                                   | € 2.200,00                               |                                                       | € 2.200,00          |
| CRD  | costi guardania isola ecologica                            | € 43.704,00                                 | € 48.074,40                              |                                                       | € 48.074,40         | € -                                         | -€ 43.704,00                                          | € -                                      |                                                       | € -                 |
| CRD  | leasing tema piattaforma                                   | € 17.000,00                                 | € 18.700,00                              |                                                       | € 18.700,00         | € 17.000,00                                 | € -                                                   | € 18.700,00                              |                                                       | € 18.700,00         |

|      |                                                      |                |                |              |                 |                |              |                |              |                 |
|------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| CRD  | Servizi piattaforme ditte                            | -€ 16.000,00   | -€ 17.600,00   |              | -€ 17.600,00    | -€ 17.000,00   | -€ 1.000,00  | -€ 18.700,00   |              | -€ 18.700,00    |
| CRD  | servizi smaltimento rifiuti speciali                 | -€ 131.000,00  | -€ 144.100,00  |              | -€ 144.100,00   | -€ 110.000,00  | -€ 21.000,00 | -€ 121.000,00  |              | -€ 121.000,00   |
| CRD  | rifiuti speciali RD                                  | € 88.000,00    | € 96.800,00    |              | € 96.800,00     | € 98.000,00    | € 10.000,00  | € 107.800,00   |              | € 107.800,00    |
|      |                                                      |                |                |              |                 |                |              |                |              |                 |
| CRD  | Servizi Mantova Ambiente (tea) da Solferino e Medole | -€ 22.900,00   | -€ 25.190,00   |              | -€ 25.190,00    | -€ 27.000,00   | -€ 4.100,00  | -€ 29.700,00   |              | -€ 29.700,00    |
| CRD  | Pubblicità rifiuti                                   | € 12.000,00    | € 13.200,00    |              | € 13.200,00     | € 11.000,00    | -€ 1.000,00  | € 12.100,00    |              | € 12.100,00     |
| CRD  | PERSONALE                                            | € 161.278,00   | € 177.405,80   |              | € 177.405,80    | € 206.733,34   | € 45.455,34  | € 227.406,67   |              | € 227.406,67    |
| CRD  | TOTALE COSTI RACCOLTA DIFFERENZIATA                  | € 752.314,00   | € 827.545,40   | € -          | € 827.545,40    | € 933.279,75   | € 180.965,75 | € 1.026.607,73 | € -          | € 1.026.607,73  |
| CRT  | Manutenzioni-Riparazioni RSU                         | € 2.500,00     | € 2.750,00     |              | € 2.750,00      | € 4.600,00     | € 2.100,00   | € 5.060,00     |              | € 5.060,00      |
| CRT  | Servizi RSU                                          | € -            | € -            |              | € -             |                | € -          | € -            |              | € -             |
| CRT  | Gasolio RSU                                          | € 3.200,00     | € 3.520,00     |              | € 3.520,00      | € 3.200,00     | € -          | € 3.520,00     |              | € 3.520,00      |
| CRT  | Assicurazioni e Bolli RSU                            | € 798,00       | € 877,80       |              | € 877,80        | € 800,00       | € 2,00       | € 880,00       |              | € 880,00        |
| CRT  | PERSONALE                                            | € 74.996,00    | € 82.495,60    |              | € 82.495,60     | € 48.749,97    | -€ 26.246,03 | € 53.624,97    |              | € 53.624,97     |
| CRT  | COSTI RACCOLTA E TRAPORTO RSU INDIFFERENZIATI        | € 81.494,00    | € 89.643,40    | € -          | € 89.643,40     | € 57.349,97    | -€ 24.144,03 | € 63.084,97    | € -          | € 63.084,97     |
| CSL  | Manutenzione e Riparazione SP                        | € 10.000,00    | € 11.000,00    |              | € 11.000,00     | € 20.000,00    | € 10.000,00  | € 22.000,00    |              | € 22.000,00     |
| CSL  | Ricambi e mat. Consumo SP                            | € 4.600,00     | € 5.060,00     |              | € 5.060,00      | € 8.000,00     | € 3.400,00   | € 8.800,00     |              | € 8.800,00      |
| CSL  | Gasolio SP                                           | € 20.700,00    | € 22.770,00    |              | € 22.770,00     | € 23.000,00    | € 2.300,00   | € 25.300,00    |              | € 25.300,00     |
| CSL  | Assicurazioni e bolli SP                             | € 3.600,00     | € 3.960,00     |              | € 3.960,00      | € 3.000,00     | -€ 600,00    | € 3.300,00     |              | € 3.300,00      |
| CSL  | PERSONALE                                            | € 233.528,00   | € 256.880,80   |              | € 256.880,80    | € 177.901,30   | -€ 55.626,70 | € 195.691,43   |              | € 195.691,43    |
| CSL  | diserbi e varie                                      | € 17.000,00    | € 18.700,00    |              | € 18.700,00     | € 15.000,00    | -€ 2.000,00  | € 16.500,00    |              | € 16.500,00     |
| CSL  | leasing nuova spazzatrice                            | € 25.000,00    | € 27.500,00    |              | € 27.500,00     | € 25.000,00    | € -          | € 27.500,00    |              | € 27.500,00     |
| CSL  | servizi per condomini                                |                |                |              |                 |                | € -          | € -            |              | € -             |
| CSL  | Servizi spazzamento                                  | -€ 7.000,00    | -€ 7.700,00    |              | -€ 7.700,00     | -€ 8.000,00    | -€ 1.000,00  | -€ 8.800,00    |              | -€ 8.800,00     |
| CSL  | Smaltimento rsu da spazzamento                       | € 28.500,00    | € 31.350,00    |              | € 31.350,00     | € 35.000,00    | € 6.500,00   | € 38.500,00    |              | € 38.500,00     |
| CSL  | TOTALE COSTI SPAZZAMENTO STRADALE E AREE PUBBLICHE   | € 335.928,00   | € 369.520,80   | € -          | € 369.520,80    | € 298.901,30   | -€ 37.026,70 | € 328.791,43   | € -          | € 328.791,43    |
| CTR  | SERVIZI DERATIZZAZIONE cassonetti verde              | € 8.000,00     | € 8.800,00     |              | € 8.800,00      | € 8.000,00     | € -          | € 8.800,00     |              | € 8.800,00      |
| CTR  | Smaltimento rifiuti RD                               | € 37.000,00    | € 40.700,00    |              | € 40.700,00     | € 30.000,00    | -€ 7.000,00  | € 33.000,00    |              | € 33.000,00     |
| CTR  | Smaltimento verde e umido                            | € 203.400,00   | € 223.740,00   |              | € 223.740,00    | € 200.000,00   | -€ 3.400,00  | € 220.000,00   |              | € 220.000,00    |
| CTR  | smaltimento Rifiuti speciali                         | € 2.000,00     | € 2.200,00     |              | € 2.200,00      | € 2.500,00     | € 500,00     | € 2.750,00     |              | € 2.750,00      |
| CTR  | SMALTIMENTO RIF. CIMITERIALI                         | € 5.000,00     | € 5.500,00     |              | € 5.500,00      | € 10.000,00    | € 5.000,00   | € 11.000,00    |              | € 11.000,00     |
| CTR  | Smaltimento RSA                                      | € 11.000,00    | € 12.100,00    |              | € 12.100,00     | € 35.700,00    | € 24.700,00  | € 39.270,00    |              | € 39.270,00     |
| CTR  | TOTALE COSTI TRATTAMENTO E RICICLO                   | € 266.400,00   | € 293.040,00   | € -          | € 293.040,00    | € 286.200,00   | € 19.800,00  | € 314.820,00   | € -          | € 314.820,00    |
| CTS  | SMALTIMENTO RSU                                      | € 301.000,00   | € 331.100,00   |              | € 331.100,00    | € 365.000,00   | € 64.000,00  | € 401.500,00   |              | € 401.500,00    |
|      |                                                      | € 2.154.114,80 | € 2.369.526,28 | € 281.771,23 | € 2.651.297,51  | € 2.390.847,29 | € 236.732,49 | € 2.629.932,02 | € 347.000,00 | € 2.976.932,02  |
|      | DA FINANZIARE CON TARIFFA                            |                |                |              |                 |                |              |                |              |                 |
|      | spesa mensile contratto servizio Indecast            | € 179.509,57   | € 197.460,52   |              |                 | € 199.237,27   |              | € 219.161,00   |              |                 |
|      | COSTI FISSI                                          |                |                |              | COSTI FISSI     |                |              |                |              | COSTI FISSI     |
| AMMn | totale AMMORTAMENTI                                  |                |                |              | € 100.171,50    |                |              |                |              | € 100.100,00    |
| CARC | totale gestione tariffa                              |                |                |              | € 79.247,23     |                |              |                |              | € 138.000,00    |
| CCD  | TOTALE COSTI COMUNI DIVERSI                          |                |                |              | € 561.029,18    |                |              |                |              | € 604.027,90    |
| CSL  | TOTALE COSTI SPAZZAMENTO STRADALE E AREE PUBBLICHE   |                |                |              | € 369.520,80    |                |              |                |              | € 328.791,43    |
| CRD  | 50% QUOTA PERSONALE                                  |                |                |              | € 390.551,70    |                |              |                |              | € 448.953,86    |
| CRT  | 50% QUOTA PERSONALE                                  |                |                |              | € 41.247,80     |                |              |                |              | € 26.812,48     |
|      | TOTALE COSTI FISSI                                   |                |                |              | € 1.541.768,21  |                |              |                |              | € 1.646.685,67  |
|      | COSTI VARIABILI                                      |                |                |              | COSTI VARIABILI |                |              |                |              | COSTI VARIABILI |

|     |                                                  |                |                |
|-----|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| CRD | TOTALE COSTI RACCOLTA<br>DIFFERENZIATA           | € 436.993,70   | € 577.653,86   |
| CTS | SMALTIMENTO RSU                                  | € 331.100,00   | € 401.500,00   |
| CRT | COSTI RACCOLTA E TRAPORTO RSU<br>INDIFFERENZIATI | € 48.395,60    | € 36.272,48    |
| CTR | TOTALE COSTI TRATTAMENTO E<br>RICICLO            | € 293.040,00   | € 314.820,00   |
|     | TOTALE COSTI VARIABILI                           | € 1.109.529,30 | € 1.330.246,35 |
|     | TOTALE PIANO FINANZIARIO                         | € 2.651.297,51 | € 2.976.932,02 |
|     | DIFFERENZA                                       | € -            | € -            |