

PIANO FINANZIARIO		2019		COSTO IVA INSERITO	
COSTI DI GESTIONE	TOTALE CG			95.846,70	
Costi di Gestione dei servizi sui RSU Indifferenziati (CGIND)	TOT CGIND		57.889,31		
	Costi Spazzamento e Lavaggio Strade (CSL)	4.516,00			
	Costi Raccolta e Trasporto (CRT)	18.212,30			
	Costi Trattamento e Smaltimento RSU (CTS)	29.661,01			
Altri Costi (AC)		5.500,00			
	TOT CGD		37.957,40		
Costi di Gestione del ciclo di raccolta differenziata (CGD)	Costi Raccolta Differenziata per materiale (CRD)	33.982,15			
	Costi Trattamento e Riciclo (CTR)	3.975,25			
COSTI COMUNI	TOTALE CC			94.453,30	
	Costi Amministrativi dell'Accertamento(CARC)	9.258,34			
	Costi Generali di Gestione (CGG)	85.830,70			
	Costi Comuni Diversi (CCD)	- 635,75			
COSTI D'USO DEL CAPITALE	TOTALE CK			3.700,00	
	Ammortamenti	-			
	Accantonamenti	3.700,00			
	Remunerazione capitale investito (R)	-			
TOTALE				194.000,00	

A- CG COSTI OPERATIVI DI GESTIONE	ton	tariffa €/ton	importo	Imponibile	IVA	Imponibile+IVA	%IVA	
CG IND - Costi gestione indiff.								
CLS - Spazzamento e Lavaggio								
Spazzamento città			0,00	0,00	-	-		
Costi spazzamento effettuati direttamente dal comune			4.516,00	4.516,00	-	4.516,00		
Attività accessorie (svuotamento cestini, pulizia attorno cestini, ecc.)				0,00	-	-		
Totale CLS				4.516,00	-	4.516,00	10%	
CRT - Raccolta e trasporto rifiuti indiff.								
Raccolta trasporto RSU/SECCO RESIDUO			32.613,27	16.306,64	1.630,66	17.937,30		
Raccolta e trasporto ingombranti			500,00	250,00	25,00	275,00		
Pronto intervento				0,00	-	-		
Raccolta RUP				0,00	-	-		
Totale CRT				16.556,64	1.655,66	18.212,30	10%	
CTS - Trasporto e smaltimento rif. Indiff.								
Smaltimento RSU/SECCO RESIDUO	278,560	173,60	48.358,02	24.179,01	2.417,90	26.596,91		
Smaltimento INGOMBRANTI	21,510	259,00	5.571,09	2.785,55	278,55	3.064,10		
Smaltimento Rifiuti da spazzamento	0,000	180,00	0,00	0,00	-	-		
Totale CTS				26.964,55	2.696,46	29.661,01	10%	
AC - Altri costi								
Gestione esterna al Comune del Centro di Raccolta			4.000,00	4.000,00	400,00	4.400,00		
Costi Centro di raccolta sostenuti direttamente dal Comune				0,00	-	-		
Servizi accessori extra (es. raccolta rifiuti abbandonati, campagne informative...tutti i costi non compresi in raccolta, trasporto, recupero e smaltimento)			1.000,00	1.000,00	100,00	1.100,00		
Totale AC				5.000,00	500,00	5.500,00	10%	
totale CGIND					53.037,19	4.852,12	57.889,31	10%
B -CGD - Costi gestione rifiuti diff.								
CRD - Costi raccolta diff.								
Costi raccolta differenziata varie tipologie di rifiuto (verde, umido, carta e cartone, plastica, lattine, vetro)			61.785,73	30.892,87	3.089,29	33.982,15		
Totale CRD				30.892,87	3.089,29	33.982,15	10% -22%	
CTR - Trasporto e smaltimento diff.								
Recupero UMIDO	54,060	101,00	5.460,06	2.730,03	273,00	3.003,03		
Recupero VERDE	19,360	79,00	1.529,44	764,72	76,47	841,19		
Altri smaltimenti (pile, medicinali, pneumatici, vernici, bombolette)	0,323		238,22	119,11	11,91	131,02		
totale CGD				3.613,86	361,39	3.975,25	10%	
Totale A+B CG					87.543,91	8.302,79	95.846,70	
C- CC Costi Comuni								
CARC - Costi amm.vi accertamento e riscossione	utenze presunte	costo unitario						
gestione diretta da parte del Comune del servizio di sportello				0,00	-	0,00		
personale tecnico amministrativo costo diretto del Comune			7.007,74	7.007,74	no	7.007,74		
spese servizi postali vari				0,00	-	0,00		
spese per servizio di stampa imbustamento e spedizione			1.000,00	1.000,00	210,00	1.210,00		
servizi amministrativi vari			860,00	860,00	180,60	1.040,60		
manutenzione software				0,00	-	0,00		
costo diretti di riscossione del Comune				0,00	no	0,00		
Totale CARC				8.867,74	390,60	9.258,34	22%	
CGG - Costi generali di gestione								
Costi Divisione Ambiente (personale Amm.vo + coordinatori che segue l'organizzazione del servizio)				0,00	-	0,00		
Costi personale (ribaltamento da servizio di spazzamento, raccolta trasporto smaltimento differenziato ed indifferenziato CLS-CRT-CTS-CRD-CTR)			78.027,91	78.027,91	7.802,79	85.830,70		
Costi di contenziosi su appalti/affidamenti, controllo della qualità del servizio erogato			0,00	0,00	-	0,00		
Totale CGG				78.027,91	7.802,79	85.830,70	10%	
CCD - Costi Comuni Diversi								
Spese generali e voce forfettaria a copertura TARI non preventivabili				0,00	-	0,00		
Spese generali dirette sostenute dal Comune (servizi di rete, locazione, assicurazione)				0,00	no	0,00		
N Costi comuni diversi - contributo MIUR a dedurre			-577,95	-577,95	(57,80)	-635,75		
Totale CCD				- 577,95	- 57,80	- 635,75	10%	
Totale C CC					86.317,70	8.135,60	94.453,30	
D-CK Costi d'uso del capitale								
Amm- Ammortamenti								
Ammortamenti riferiti agli investimenti relativi alla gestione dei rifiuti (impianti mezzi attrezzature e servizi)				0,00	no	-		
Accantonamenti								
agevolazioni e riduzioni all'utenza (es.: compostaggio domestico)			3.700,00	3.700,00	-	3.700,00	10%	
Accantonamenti diretti				0,00	-	-	10%	
Perdite su crediti diretti				0,00	no	-	10%	
Totale Acc				3.700,00	-	3.700,00		
R- Remunerazione del capitale investito								
remunerazione del capitale								
Totale R					-	-	10%	
Totale CK					3.700,00	-	3.700,00	
TOTALE GENERALE					177.561,62	16.438,39	194.000,00	

TF (costi fissi) = CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK
 TV (parte variabile) = CRT + CTS + CRD + CTR

108.169,30 55,76
 85.830,70 44,24
 194.000,00