



Città di Iglesias

I Settore

# **Piano Economico Finanziario**

---

2015

Documento allegato alla deliberazione del Consiglio Comunale n. \_\_\_\_ del \_\_\_\_/\_\_\_\_/2015



Città di Iglesias  
I Settore

## CG - COSTI OPERATIVI DI GESTIONE

	B6 materie di consumo e merci	B7 Servizi	B8 Godi mento o beni di terzi	B9 Personale		B11 Varia zioni rima nenz e	B12 acc ant on. per risc hi	B13 altri acc ant ona m.	B14 Oneri diversi	TOTALE
CGIND – Ciclo dei rifiuti urbani indifferenziati										
				costo	%	quota				
CSL - Costi di spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.		€ 119.505,70		€ 358.517,09	50%	€ 179.258,54			€ -	€ 298.764,24
CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU		€ 58.482,57		€ 175.447,70	50%	€ 87.723,85			€ -	€ 146.206,42
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU		€ 570.000,00		€ -	50%	€ -			€ -	€ 570.000,00
AC - Altri costi (sagre; cadit.; spiagge; abus.; serv. agg.)		€ 43.252,86		€ 129.758,57	50%	€ 64.879,29			€ -	€ 108.132,14
Totale CGIND	€ -	€ 791.241,12	€ -	€ 663.723,36		€ 331.861,68	€ -	€ -	€ -	€ 1.123.102,80

<b>CGD – Ciclo della raccolta differenziata</b>										
<b>CRD - Costi della Raccolta differenziata</b>				€	%	Quota				
Frazione Organica (FORSU)		€ 112.801,36		€ 338.404,07	50%	€ 169.202,04			€ -	€ 282.003,39
Carta		€ 41.041,63		€ 123.124,89	50%	€ 61.562,45			€ -	€ 102.604,08
Plastica		€ 39.387,55		€ 118.162,66	50%	€ 59.081,33			€ -	€ 98.468,88
Vetro		€ 40.283,10		€ 120.849,29	50%	€ 60.424,65			€ -	€ 100.707,74
Imb. ut. spec.		€ 62.727,61		€ 188.182,84	50%	€ 94.091,42				€ 156.819,03
Ingombranti + sfalci + cimiteriali		€ 24.703,83		€ 74.111,50	50%	€ 37.055,75			€ -	€ 61.759,58
Ex RUP + pannoloni		€ 6.468,76		€ 19.406,28	50%	€ 9.703,14			€ -	€ 16.171,90
Contributo CONAI (a dedurre)									-€ 260.000,00	-€ 260.000,00
<b>Totale CRD</b>	€ -	€ 327.413,84	€ -	€ 982.241,53		€ 491.120,76	€ -	€ -	-€ 260.000,00	€ 558.534,61

<b>CTR - Costi di trattamento e riciclo</b>				€	%	Quota				
Frazione Organica (FORSU)		€ 400.000,00			50%	€ -			€ -	€ 400.000,00
Entrate da recupero (a dedurre) PREMIALITÀ REGIONALE									-€ 70.000,00	-€ 70.000,00
<b>Totale CTR</b>	€ -	€ 400.000,00	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	-€ 70.000,00	€ 330.000,00

<b>Totale CG</b>	€ 1.518.654,96	€ -	€ 1.645.964,89	€ 822.982,44	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 330.000,00	€ 2.011.637,41
------------------	----------------	-----	----------------	--------------	-----	-----	-----	-----	---------------	----------------



Città di Iglesias  
I Settore

## CC - COSTI COMUNI

	Materie di consumo e merci	Servizi	Godimento beni di terzi	Personale	Altri costi	TOTALE
<b>CARC – Costi amm.vi accert., riscoss. e cont.</b>						
assistenza informatica (simulatore)		€ 4.636,00				€ 4.636,00
assistenza informatica periodica uffici		€ 2.400,00				€ 2.400,00
assistenza hardware e software	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
postalizzazione (francobolli- stampe-imbustamento)	€ -	€ 17.376,89	€ -	€ -	€ -	€ 17.376,89
<b>Totale CARC</b>	€ -	€ 24.412,89	€ -	€ -	€ -	€ 24.412,89

<b>CGG - Costi Generali di Gestione</b>						
Gestione econcentro e officina	€ 22.997,29	€ -	€ -	€ 139.697,11	€ -	€ 162.694,40
Realizzazione ecocentro	€ -	€ 4.354,91	€ -	€ -	€ -	€ 4.354,91
Quota di personale CG				€ 822.982,44		€ 822.982,44
ufficio tributi 25%				€ 55.926,74		€ 55.926,74
ufficio rifiuti 35%				€ 9.786,92		€ 9.786,92
ufficio ambiente 25%				€ 24.910,18		€ 24.910,18
ufficio informatizzazione 2,50%				€ 1.724,55		€ 1.724,55
Dirigente tecnico 2,50%				€ 219,45		€ 219,45
dirigente tributi 2,50%				€ 619,12		€ 619,12
<b>Totale CGG</b>	€ 22.997,29	€ 4.354,91	€ -	€ 1.055.866,52	€ -	€ 1.083.218,72

<b>CCD - Costi Comuni Diversi</b>						
Campagna sensibilizzazione+Call center	€ -	€ 50.549,96	€ -	€ 151.649,87	€ -	€ 202.199,82
Fornitura attrezzature	€ 317.363,64	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 317.363,64
Spese generali	€ 158.467,79	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 158.467,79
Oneri sicurezza		€ -	€ -	€ -	€ 38.443,43	€ 38.443,43
Fondo rischi crediti					€ -	€ -
Crediti inesigibili al netto fondo rischi crediti					€ -	€ -
Contributo Miur (a dedurre)					-€ 23.017,37	-€ 23.017,37
Recupero evasione (a dedurre)					-€ 50.000,00	-€ 50.000,00
<b>Totale CCD</b>	€ 475.831,43	€ 50.549,96	€ -	€ 151.649,87	€ 38.443,43	€ 643.457,31

<b>Totale CC</b>	€ 498.828,72	€ 79.317,76	€ -	€ 1.207.516,38	€ 38.443,43	€ 1.751.088,92
------------------	--------------	-------------	-----	----------------	-------------	----------------



Città di Iglesias  
I Settore

## CK - COSTI D'USO DEL CAPITALE

AMMn – Ammortamenti per l'anno di riferimento	
Ammortamento impianti (Cantiere+Centro servizi)	€ -
Ammortamento mezzi e attrezzature (Tutto meno Scorte e impianti)	€ -
Ammortamento hardware e software	€ -
Ammortamento start up nuove attività	€ -
Ammortamento beni materiali	€ -
Ammortamento immobili	€ 15.000,00
Altri ammortamenti (Scorte)	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ 15.000,00</b>

ACCn – Accantonamenti per l'anno di riferimento	
Accantonamento per minori entrate per riduzioni di tariffa	€ -
Accantonamento per agevolazione legata al recupero	€ -
Accantonamento per inesigibili	€ 200.896,36
<b>Totale</b>	<b>€ 200.896,36</b>

Rn - Remunerazione del capitale investito per l'anno di riferimento	
<b>A - Investimenti per l'anno di riferimento</b>	
Compattatori	€ -
Automezzi	€ -
Contenitori	€ -
Piattaforma	€ -
Immobili	€ -
Hardware	€ -
Altro	€ -
Altro	
<b>Totale A</b>	<b>€ -</b>
<b>B – Cespiti in ammortamento per l'anno di riferimento (valore residuo)</b>	
Compattatori	€ -
Automezzi	€ -
Contenitori	€ -
Piattaforma	€ -
Immobili	€ -
Hardware	€ -
Altro	€ -
Altro	
<b>Totale B</b>	<b>€ -</b>
<b>Capitale netto investito (A+B)</b>	<b>€ -</b>
Tasso di rendimento rn	
<b>Rendimento del capitale (A+B) x rn</b>	<b>€ -</b>

<b>Totale CK</b>	<b>€ 215.896,36</b>
------------------	---------------------



Città di Iglesias  
I Settore

Riduzioni RD utenze domestiche		Quota variab.
abbattimento quota variabile per RD	€	-
abbattimento quota variabile per compostaggio	€	-
<b>Totale</b>	€	-

Altre riduzioni	Quota fissa	Quota variab.
- abitazioni con unico occupante	€ -	€ -
- abitazioni a disposizione	€ -	€ -
- utenze non domestiche stagionali	€ -	€ -
- abitazioni di residenti all'estero	€ -	€ -
- fabbricati rurali ad uso abitativo	€ -	€ -
- utenze fuori zona di raccolta	€ -	€ -
- recupero rifiuti assimilati	€ -	€ -
<b>Totale</b>	€ <b>179.368,55</b>	€ <b>179.368,55</b>

Agevolazioni	Quota fissa	Quota variab.
ONLUS	€ -	€ -
OPS	€ -	€ -
altro	€ -	€ -
altro	€ -	€ -
<b>Totale</b>	€ -	€ -



Città di Iglesias  
I Settore

### Prospetto riassuntivo

CG - Costi operativi di Gestione	€ 2.011.637,41
CC- Costi comuni	€ 1.751.088,92
CK - Costi d'uso del capitale	€ 215.896,36
Minori entrate per riduzioni	€ 358.737,10
Agevolazioni	€ -
Contributo Comune per agevolazioni	€ -
Utile d'impresa 5,5%	€ 167.183,52
<b>Totale costi</b>	<b>€ 4.504.543,30</b>

<b>Totale IVA combinata</b>	<b>€ 324.532,74</b>
-----------------------------	---------------------

<b>Totale ivato</b>	<b>€ 4.829.076,04</b>
---------------------	-----------------------

### RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

#### COSTI VARIABILI

CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€ 146.206,42
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€ 570.000,00
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€ 558.534,61
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	€ 330.000,00
Riduzioni parte variabile	€ 179.368,55
<b>Totale</b>	<b>€ 1.784.109,58</b>

#### COSTI FISSI

CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€ 298.764,24
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€ 24.412,89
CGG - Costi Generali di Gestione	€ 1.083.218,72
CCD - Costi Comuni Diversi	€ 643.457,31
AC - Altri Costi	€ 108.132,14
Riduzioni parte fissa	€ 179.368,55
<b>Totale parziale</b>	<b>€ 2.337.353,85</b>
CK - Costi d'uso del capitale	€ 215.896,36
<b>Totale</b>	<b>€ 2.553.250,21</b>

<b>Utile d'impresa 5,5%</b>	<b>€ 167.183,52</b>
-----------------------------	---------------------

Totale fissi + variabili € 4.504.543,30