



CITTÀ DI IGLESIAS

Settore I: Amministrativo - Contabile
Ufficio: Tributi

TARI

ANNUALITA' 2018

Piano economico finanziario

Documento allegato alla deliberazione del consiglio comunale n° del

CC - COSTI COMUNI

	Materie di consumo e merci	Servizi	Godimento beni di terzi	Personale	Altri costi	TOTALE
CARC – Costi amm.vi accert., riscoss. e cont.						
Attività 1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Attività 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale CARC	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

CGG - Costi Generali di Gestione						
Gestione econcentro e officina	€ 25.297,02	€ -	€ -	€ 153.666,82	€ -	€ 178.963,84
Realizzazione ecocentro	€ -	€ 4.790,40	€ -	€ -	€ -	€ 4.790,40
Quota di personale CG				€ 905.280,69		€ 905.280,69
ufficio tributi				€ 77.000,00		€ 77.000,00
ufficio rifiuti				€ 30.000,00		€ 30.000,00
ufficio ambiente				€ 65.000,00		€ 65.000,00
ufficio informatizzazione				€ 5.000,00		€ 5.000,00
costi postalizzazione		€ 11.000,00				€ 11.000,00
Totale CGG	€ 25.297,02	€ 4.790,40	€ -	€ 1.235.947,51	€ -	€ 1.277.034,93

CCD - Costi Comuni Diversi						
Campagna sensibilizzazione+Call center	€ -	€ 55.604,95	€ -	€ 166.814,85	€ -	€ 222.419,80
Fornitura attrezzature	€ 349.100,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 349.100,00
Spese generali	€ 174.314,57	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 174.314,57
Oneri sicurezza	0	€ -	€ -	€ -	€ 42.287,77	€ 42.287,77
Fondo rischi crediti					€ -	€ 160.000,00
Crediti inesigibili al netto fondo rischi crediti					€ -	€ -
Contributo Miur (a dedurre)					€ -	-€ 22.120,52
Recupero evasione (a dedurre)					€ -	-€ 72.000,00
Totale CCD	€ 523.414,57	€ 55.604,95	€ -	€ 166.814,85	€ 42.287,77	€ 854.001,63

Totale CC	€ 548.711,59	€ 60.395,35	€ -	€ 1.402.762,36	€ 42.287,77	€ 2.131.036,56
------------------	--------------	-------------	-----	----------------	-------------	----------------

CG - COSTI OPERATIVI DI GESTIONE

	B6 materie di consumo e merci	B7 Servizi	B8 Godimento beni di terzi	B9 Personale		B11 Variazioni rimanenze	B12 accanton. per rischi	B13 altri accantonam.	B14 Oneri diversi	TOTALE	
CGIND – Ciclo dei rifiuti urbani indifferenziati											
				costo	%	quota					
CSL - Costi di spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.		€ 131.456,26	€ -	€ 394.368,79	50%	€ 197.184,40			€ -	€ 328.640,66	
CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU		€ 64.330,82	€ -	€ 192.992,47	50%	€ 96.496,24			€ -	€ 160.827,06	
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU		€ 711.182,81	€ -	€ -	50%	€ -			€ -	€ 711.182,81	
AC - Altri costi (sagre; cadit.; spiagge; abus.; serv. agg.)		€ 47.578,14	€ -	€ 142.734,43	50%	€ 71.367,21			€ -	€ 118.945,36	
Totale CGIND	€ -	€ 954.548,05	€ -	€ 730.095,70		€ 365.047,85	€ -	€ -	€ -	€ 1.319.595,89	
CGD – Ciclo della raccolta differenziata											
CRD - Costi della Raccolta differenziata				€	%	Quota					
Frazione Organica (FORSU)		€ 124.081,49	€ -	€ 372.244,48	50%	€ 186.122,24			€ -	€ 310.203,73	
Carta		€ 45.145,79	€ -	€ 135.437,38	50%	€ 67.718,69			€ -	€ 112.864,48	
Plastica		€ 43.326,31	€ -	€ 129.978,92	50%	€ 64.989,46			€ -	€ 108.315,77	
Vetro		€ 44.311,41	€ -	€ 132.934,22	50%	€ 66.467,11			€ -	€ 110.778,52	
Imb. ut. spec.		€ 69.000,37	€ -	€ 207.001,12	50%	€ 103.500,56				€ 172.500,93	
Ingombranti + sfalci + cimiteriali		€ 27.174,22	€ -	€ 81.522,65	50%	€ 40.761,32			€ -	€ 67.935,54	
Ex RUP + pannoloni		€ 7.115,64	€ -	€ 21.346,91	50%	€ 10.673,45			€ -	€ 17.789,09	
Contributo CONAI (a dedurre)									-€ 267.158,14	-€ 267.158,14	
Totale CRD	€ -	€ 360.155,23	€ -	€ 1.080.465,68		€ 540.232,84	€ -	€ -	€ -	€ 633.229,92	
CTR - Costi di trattamento e riciclo				€	%	Quota					
Frazione Organica (FORSU)		€ 346.226,86			50%	€ -			€ -	€ 346.226,86	
Entrate da recupero (a dedurre)									-€ 100.000,00	-€ 100.000,00	
Totale CTR	€ -	€ 346.226,86	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ 246.226,86	
Totale CG	€ -	€ 1.660.930,13	€ -	€ 1.810.561,38	€	905.280,69	€ -	€ -	€ -	€ 367.158,14	€ 2.199.052,67

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)	€ -
Totale	€ 15.000,00

ACCn – Accantonamenti per l'anno di riferimento	
Accantonamento per minori entrate per riduzioni di tariffa	€ -
Accantonamento per agevolazione legata al recupero	€ -
Accantonamento per inesigibili	€ -
Totale	€ -

Rn - Remunerazione del capitale investito per l'anno di riferimento	
A - Investimenti per l'anno di riferimento	
Compattatori	€ -
Automezzi	€ -
Contenitori	€ -
Piattaforma	€ -
Immobili	€ -
Hardware	€ -
Altro	€ -
Altro	
Totale A	€ -
B – Cespiti in ammortamento per l'anno di riferimento (valore residuo)	
Compattatori	€ -
Automezzi	€ -
Contenitori	€ -
Piattaforma	€ -
Immobili	€ -
Hardware	€ -
Altro	€ -
Altro	
Totale B	€ -
Capitale netto investito (A+B)	€ -
Tasso di rendimento rn	
Rendimento del capitale (A+B) x rn	€ -
Totale CK	€ 15.000,00

Prospetto riassuntivo

CG - Costi operativi di Gestione	€ 2.199.052,67
CC- Costi comuni	€ 2.131.036,56
CK - Costi d'uso del capitale	€ 15.000,00
Minori entrate per riduzioni	€ 267.205,44
Agevolazioni	€ -
Contributo Comune per agevolazioni	€ -
Utile d'impresa 5,5%	€ 183.901,87
Totale costi	€ 4.796.196,55

RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

COSTI VARIABILI

CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€ 160.827,06
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€ 711.182,81
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€ 633.229,92
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	€ 246.226,86
Riduzioni parte variabile	€ 133.602,72
Totale	€ 1.885.069,38

COSTI FISSI

CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€ 328.640,66
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€ -
CGG - Costi Generali di Gestione	€ 1.277.034,93
CCD - Costi Comuni Diversi	€ 854.001,63
AC - Altri Costi	€ 118.945,36
Riduzioni parte fissa	€ 133.602,72
Totale parziale	€ 2.712.225,30
CK - Costi d'uso del capitale	€ 15.000,00
Totale	€ 2.727.225,30

Utile d'impresa 5,5%	€ 183.901,87
Totale fissi + variabili	€ 4.796.196,55