

BOZZA SCHEMA PIANO FINANZIARIO TARES (QUOTA RIFIUTI) AI SENSI DPR 158/99

			COMUNE	MOMPANTERO	(valori in Euro)								
			ANNO	2013									
			Voce	Sottovoce	Competenza*	Costi Fissi	IVA esclusa	B	A-B	% IVA***	IVA inclusa	B	A-B
						Var ***	A	ricavi	netto		A	ricavi	netto
CG	CG IND	CSL	Costi di spazzamento e lavaggio strade	costo servizio	Azienda		0,00		0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				servizi aggiuntivi richiesti dal Comune	Azienda		0,00		0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CSL			CF	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		CRT	Costi di raccolta e trasporto rifiuti indifferenziati	costo servizio	Azienda		11.945,84		11.945,84	10,00%	13.140,42	0,00	13.140,42
				lavaggio cassonetti indif.	Azienda		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CRT			CV	11.945,84	0,00	11.945,84		13.140,42	0,00	13.140,42
		CTS	Costi di trattamento e smaltimento rifiuto indifferenziato	discarica	Azienda		8.451,11		8.451,11	10,00%	9.296,22	0,00	9.296,22
				inceneritore	Azienda		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CTS			CV	8.451,11	0,00	8.451,11		9.296,22	0,00	9.296,22
		AC	Altri costi	Servizi aggiuntivi richiesti dal Comune	Azienda		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				Discariche abusive	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				(...)	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE AC			CF	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE Costi Gestione INDIFFERENZIATO - CG IND (CSL+CRT+AC)				20.396,95	0,00	20.396,95		22.436,65	0,00	22.436,65
CG D	CRD		Costi raccolta e trasporto differenziata	organico	Azienda		3.542,79		3.542,79	10,00%	3.897,07	0,00	3.897,07
				carta	Azienda		8.931,87		8.931,87	10,00%	9.825,05	0,00	9.825,05
				cartone	Azienda		0,00		0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				vetro	Azienda		4.490,07		4.490,07	10,00%	4.939,08	0,00	4.939,08
				plastica	Azienda		10.009,47		10.009,47	10,00%	11.010,42	0,00	11.010,42
				rup	Azienda		0,00		0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				ingombranti	Azienda		1.920,23		1.920,23	10,00%	2.112,25	0,00	2.112,25
				altri recuperabili	Azienda		0,00		0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				ecocentro	Azienda/Comune/terzi		1.491,12		1.491,12	10,00%	1.640,23	0,00	1.640,23
				lavaggio cassonetti RD	Azienda		0,00		0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				trasporti	Azienda		590,10		590,10	10,00%	649,11	0,00	649,11
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi		2.948,03		2.948,03	10,00%	3.242,84	0,00	3.242,84
			TOTALE CRD			CV	33.923,68	0,00	33.923,68		37.316,05	0,00	37.316,05
		CTR	Costi trattamento e riciclo (con ricavi indicati a parte)	organico	Azienda		1.955,83		1.955,83	10,00%	2.151,42	0,00	2.151,42
				carta	Azienda		0,00	627,11	-627,11	10,00%	0,00	627,11	-627,11
				cartone	Azienda		0,00		0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				vetro	Azienda		0,00	857,37	-857,37	10,00%	0,00	857,37	-857,37
				plastica/metalli	Azienda		471,28	3.308,70	-2.837,42	10,00%	518,41	3.308,70	-2.790,29
				farmaci	Azienda		69,56		69,56	10,00%	76,51	0,00	76,51
				pile	Azienda		6,00		6,00	10,00%	6,60	0,00	6,60
				ingombranti	Azienda		1.296,60		1.296,60	10,00%	1.426,25	0,00	1.426,25
				legno	Azienda		59,99	15,23	44,76	10,00%	65,99	15,23	50,76
				verde	Azienda		182,28		182,28	10,00%	200,51	0,00	200,51
				pneumatici	Azienda		80,92		80,92	10,00%	89,01	0,00	89,01
				vernici	Azienda		100,35		100,35	10,00%	110,38	0,00	110,38
				altri recuperabili	Azienda		65,12	103,06	-37,94	10,00%	71,64	103,06	-31,43
				scarti selezione	Azienda		371,37		371,37	10,00%	408,51	0,00	408,51
				altro (ecotasse)	Azienda/Comune/terzi		0,00	1.523,50	-1.523,50	10,00%	0,00	1.371,15	-1.371,15
			TOTALE CTR			CV	4.659,30	6.434,98	-1.775,68		5.125,23	6.282,63	-1.157,40
			TOTALE Costi Gestione DIFFERENZIATE - CG D (CRD + CTR)				38.582,98	6.434,98	32.148,00		42.441,27	6.282,63	36.158,64
			TOTALE Costi Gestione (CG IND + CG D)				58.979,93	6.434,98	52.544,95		64.877,92	6.282,63	58.595,29
CC	CARC		Costi amministrativi: accertamento, riscossione, contenzioso	costi generali di accertamento e contenzioso	Comune/terzi		1.800,00		1.800,00		1.800,00	0,00	1.800,00
				costi riscossione	Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				oneri finanziari e spese diverse	Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				riduzioni da regolamento	Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				contributi esterni/interni	Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Comune/terzi		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CARC			CF	1.800,00	0,00	1.800,00		1.800,00	0,00	1.800,00
CGG			Costi generali di gestione	numero verde	Azienda		702,49		702,49	10,00%	772,73	0,00	772,73
				comunicazione	Azienda		1.191,75		1.191,75	21,00%	1.442,02	0,00	1.442,02
				personale comunale	Comune		7.000,00		7.000,00		7.000,00	0,00	7.000,00
				spese generali	Azienda		4.005,06		4.005,06	10,00%	4.405,57	0,00	4.405,57
				costi indiretti di produzione	Azienda		4.982,42		4.982,42	10,00%	5.480,66	0,00	5.480,66
				gestione banche dati	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				collaborazioni, consulenze, incarichi	Azienda/Comune/terzi		300,00		300,00	21,00%	363,00	0,00	363,00
				spese per formazione	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				manutenzione e ricambi	Azienda/Comune/terzi		627,00		627,00	21,00%	758,67	0,00	758,67
				locazioni	Azienda/Comune/terzi		0,00		0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00

	Voce	Sottovoce	Competenza*	Costi Fissi Var ***	IVA esclusa			% IVA***	IVA inclusa		
					A costi	B ricavi	A-B netto		A costi	B ricavi	A-B netto
		assicurazioni	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
		leasing	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
		interessi passivi	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
		altro (...)	Azienda/Comune/terzi			0,00	0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CGG			CF	18.808,71	0,00	18.808,71		20.222,65	0,00	20.222,65
CCD	Costi comuni diversi	costi Consorzio, ATO, TRM	Comune		1.725,70		1.725,70		1.725,70	0,00	1.725,70
		proventi vari	Comune			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		manutenzione beni mobili	Azienda/Comune				0,00		0,00	0,00	0,00
		realizzazione nuovi impianti	Azienda/Comune				0,00		0,00	0,00	0,00
		manutenzione beni immobili	Azienda/Comune				0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE CCD			CF	1.725,70	0,00	1.725,70		1.725,70	0,00	1.725,70
	TOTALE Costi Comuni - CC (CARC + CGG + CCD)				22.334,41	0,00	22.334,41		23.748,35	0,00	23.748,35
CK	Costi d'uso del capitale	ammortamenti	Comune				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
		accantonamenti (fondo svalutazione crediti)	Comune				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
		remunerazione del capitale / fondo di riserva	Comune		831,60		831,60	21,00%	1.006,23	0,00	1.006,23
	TOTALE Costi d'Uso del Capitale - CK			CF	831,60	0,00	831,60		1.006,23	0,00	1.006,23
	TOTALE PIANO FINANZIARIO (CG + CC + CK)				82.145,94	6.434,98	75.710,96		89.632,50	6.282,63	83.349,87

NOTE

*competenza= fornitore del servizio (comune, società in house, società terze...)

** Suddivisione Costi Fissi / Costi variabili ai sensi DPR 158/99 Allegato 1, punto 3

*** IVA % = il valore dell'IVA dipende da fornitore del servizio e da tipo di servizio