PIANO FINANZIARIO TARES

ANNO 2013

COMUNE DI LURAS

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.	€ 176,45	€ 6.005,14	€ 8.639,79	€ 31.507,67	50%	€ 15.753,84				€ 4.490,94	€ 35.066,16
CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU	€ 445,70	€ 15.167,89	€ 21.822,56	€ 79.582,61	50%	€ 39.791,31				€ 11.343,27	€ 88.570,72
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU					50%	€ -					€ 91.814,31
AC - Altri costi					50%	€ -					€ -
Totale CGIND	**€ 622,15**	**€ 21.173,03**	**€ 30.462,35**	**€ 111.090,29**		**€ 55.545,14**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 15.834,20**	**€ 215.451,19**

CGD – Ciclo della raccolta differenziata											
CRD - Costi della Raccolta differenziata				€	%	Quota					
Frazione Organica (FORSU)					50%	€ -					€ -
Carta					50%	€ -					€ -
Plastica					50%	€ -					€ -
Vetro					50%	€ -					€ -
Verde					50%	€ -					€ -
Ingombranti					50%	€ -					€ -
Altre tipologie					50%	€ -					€ -
Contributo CONAI (a dedurre)											€ -
Totale CRD	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**		**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

CTR - Costi di trattamento e riciclo				€	%	Quota						**Entrate**
Frazione Organica (FORSU)					50%	€ -					€ -	
Carta e cartone					50%	€ -					€ -	
Plastica					50%	€ -					€ -	
Vetro					50%	€ -					€ -	
Verde					50%	€ -					€ -	
Ingombranti					50%	€ -					€ -	
Farmaci					50%	€ -					€ -	
Filtri olio					50%	€ -					€ -	
Inerti					50%	€ -					€ -	
Legno					50%	€ -					€ -	
Pile					50%	€ -					€ -	
Pneumatici					50%	€ -					€ -	
Sabbia					50%	€ -					€ -	
Toner					50%	€ -					€ -	
Oli minerali					50%	€ -					€ -	
Rifiuti abbandonati					50%	€ -					€ -	
Cimiteriali					50%	€ -					€ -	
Vernici e scolventi					50%	€ -					€ -	
Altri tipi					50%	€ -					€ -	
Entrate da recupero (a dedurre)											-€ 29.916,48	€ -
Totale CTR	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**		**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**-€ 29.916,48**	

Totale CG	**€ 622,15**	**€ 21.173,03**	**€ 30.462,35**	**€ 111.090,29**	**€ 55.545,14**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 15.834,20**	**€ 185.534,71**

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	€ 800,00	€ 4.783,73		€ 2.799,91		€ 8.383,64
Attività 2						€ -
Totale CARC	**€ 800,00**	**€ 4.783,73**	**€ -**	**€ 2.799,91**	**€ -**	**€ 8.383,64**
CGG - Costi Generali di Gestione						
Attività 1				€ 500,00		€ 500,00
Attività 2						€ -
Quota di personale CG				€ 55.545,14		€ 55.545,14
Totale CGG	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 56.045,14**	**€ -**	**€ 56.045,14**
CCD - Costi Comuni Diversi						
Attività 1						€ -
Attività 2						€ -
Fondo rischi crediti					€ 1.470,00	€ 1.470,00
Crediti inesigibili al netto fondo rischi crediti					€ 1.971,78	€ 1.971,78
Contributo Miur (a dedurre)					-€ 1.144,66	-€ 1.144,66
Recupero evasione (a dedurre)						€ -
Totale CCD	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 2.297,12**	**€ 2.297,12**
Totale CC	**€ 800,00**	**€ 4.783,73**	**€ -**	**€ 58.845,05**	**€ 2.297,12**	**€ 66.725,90**

CK - COSTI D'USO DEL CAPITALE

AMMn – Ammortamenti per l'anno di riferimento		
Ammortamento impianti		
Ammortamento mezzi e attrezzature		
Ammortamento harware e software	€	500,00
Ammortamento start up nuove attività		
Ammortamento beni materiali		
Ammortamento immobili		
Altri ammortamenti		
Totale	**€**	**500,00**

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	€	500,00
Altro		
Altro		
Totale A	**€**	**500,00**
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)	**€**	**500,00**
Tasso di rendimento rn		4,00%
Rendimento del capitale (A+B) x rn	**€**	**20,00**

Totale CK	**€**	**520,00**

Prospetto riassuntivo		
CG - Costi operativi di Gestione	€	185.534,71
CC- Costi comuni	€	66.725,90
CK - Costi d'uso del capitale	€	520,00
Minori entrate per riduzioni		
Agevolazioni	€	-
Contributo Comune per agevolazioni	€	-
Totale costi	**€**	**252.780,61**

Riduzione RD ut. Domestiche	**€**	**200,00**

RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

COSTI VARIABILI		
CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€	88.570,72
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€	91.814,31
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€	-
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	-€	29.916,48
Riduzioni parte variabile		
Totale	**€**	**150.468,55**

COSTI FISSI		
CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€	35.066,16
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€	8.383,64
CGG - Costi Generali di Gestione	€	56.045,14
CCD - Costi Comuni Diversi	€	2.297,12
AC - Altri Costi	€	-
Riduzioni parte fissa		
Totale parziale	**€**	**101.792,06**
CK - Costi d'uso del capitale	€	520,00
Totale	**€**	**102.312,06**

Totale fissi + variabili	€	252.780,61
		verificato

DATI GENERALI	inserire	%	Costi da coprire
Costi fissi no K n-1	101.792,06	2,30%	104.133,27
CKn	520,00	0%	520,00
Costi variab n-1	150.468,55	2,30%	153.929,32
Riduz. Rd Ud €			**258.582,59**
Totale RSU kg	390.770,00		
Tasso inflaz. Ip	2,50%		
Recup. Prod. Xn	0,20%		