

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.	€ 67.263,75	€ 100.384,59	€ -	€ 1.186.299,14	50%	€ 593.149,57	€ -	€ -	€ 6.683,96	€ 767.481,87
CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU	€ 582.084,59	€ 448.078,84	€ 1.126,11	€ 2.542.419,30	50%	€ 1.271.209,65	€ -	€ -	€ 16.882,86	€ 2.319.382,05
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€ -	€ 3.787.543,75	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.787.543,75
AC - Altri costi	€ 15.906,20	€ 259.572,35	€ 8.238,45	€ 738.748,24	50%	€ 369.374,12	€ -	€ -	€ 81.253,63	€ 734.344,74
Totale CGIND	€ 665.254,54	€ 4.595.579,53	€ 9.364,56	€ 4.467.466,67		€ 2.233.733,34	€ -	€ -	€ 104.820,45	€ 7.608.752,41

CGD – Ciclo della raccolta differenziata										
CRD - Costi della Raccolta differenziata										
				costo	%	Quota				
Frazione Organica (FORSU)	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Carta	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Plastica	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vetro	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verde	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ingombranti	-€ 1.347,64	-€ 27.422,25	€ -	-€ 7.402,71	50%	-€ 3.701,35	€ -	€ -	€ -	-€ 32.471,24
Altre tipologie	€ 26.952,76	€ 548.444,94	€ -	€ 148.054,15	50%	€ 74.027,07	€ -	€ -	€ 506,66	€ 649.931,44
Contributo CONAI (a dedurre)	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 200.000,00	-€ 200.000,00
Totale CRD	€ 25.605,12	€ 521.022,69	€ -	€ 140.651,44		€ 70.325,72	€ -	€ -	-€ 199.493,34	€ 417.460,20

CTR - Costi di trattamento e riciclo										
				€	%	Quota				
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 sciolventi					50%	€ -				€ -
Altri tipi	€ 1.347,64	€ 27.422,25	€ -	€ 7.402,71	50%	€ 3.701,35			€ -	€ 32.471,24
Entrate da recupero (a dedurre)										€ -
Totale CTR	€ 1.347,64	€ 27.422,25	€ -	€ 7.402,71		€ 3.701,35	€ -	€ -	€ -	€ 32.471,24

Totale CG	€ 692.207,30	€ 5.144.024,47	€ 9.364,56	€ 4.615.520,82		€ 2.307.760,41	€ -	€ -	€ -	-€ 94.672,89	€ 8.058.683,85
------------------	---------------------	-----------------------	-------------------	-----------------------	--	-----------------------	------------	------------	------------	---------------------	-----------------------

CK - COSTI D'USO DEL CAPITALE

AMM_n – Ammortamenti per l'anno di riferimento		
Ammortamento impianti		
Ammortamento mezzi e attrezzature		
Ammortamento hardware e software		
Ammortamento start up nuove attività		
Ammortamento beni materiali		
Ammortamento immobili		
Altri ammortamenti	€	87.166,17
Totale	€	87.166,17

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

R_n - 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 r _n		4,00%
Rendimento del capitale (A+B) x r_n	€	-
Totale CK	€	87.166,17

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.						
Ufficio TRIBUTI	€ 2.334,00			€ 73.576,41	€ 37.318,00	€ 113.228,41
Ufficio AMBIENTE	€ 1.000,00			€ 69.429,25	€ -	€ 70.429,25
Totale CARC	€ 3.334,00	€ -	€ -	€ 143.005,66	€ 37.318,00	€ 183.657,66
CGG - Costi Generali di Gestione						
Attività 1					€ -	€ -
Quota ATO					€ 14.006,00	€ 14.006,00
Quota di personale CG				€ 2.307.760,41		€ 2.307.760,41
Totale CGG	€ -	€ -	€ -	€ 2.307.760,41	€ 14.006,00	€ 2.321.766,41
CCD - Costi Comuni Diversi						
						€ -
Rettifica Start up e comunicazione raccolta differenziata p.p. (a dedurre)					-€ 70.000,00	-€ 70.000,00
Macchinari acquistati dal Comune (a dedurre)					-€ 85.714,29	-€ 85.714,29
Crediti inesigibili al netto fondo rischi crediti					€ -	€ -
Contributo Miur (a dedurre)					-€ 41.217,84	-€ 41.217,84
Recupero evasione (a dedurre)					-€ 500.000,00	-€ 500.000,00
Totale CCD	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 696.932,13	-€ 696.932,13
Totale CC	€ 3.334,00	€ -	€ -	€ 2.450.766,07	-€ 645.608,13	€ 1.808.491,94

Riduzioni RD utenze domestiche		Quota variab.
abbattimento quota variabile per RD		
abbattimento quota variabile per compostaggio		€ -
Totale		€ -

Riduzioni	Quota fissa	Quota variab.
Riduzioni da regolamento	€ 198.273,02	€ 213.079,33
Totale	€ 198.273,02	€ 213.079,33

Agevolazioni	Quota fissa	Quota variab.
Agevolazioni da regolamento	€ 69.061,44	€ 116.823,84
Totale	€ 69.061,44	€ 116.823,84

Prospetto riassuntivo

CG - Costi operativi di Gestione	€	8.058.683,85
CC- Costi comuni	€	1.808.491,94
CK - Costi d'uso del capitale	€	87.166,17
Minori entrate per riduzioni	€	411.352,35
A agevolazioni	€	185.885,28
Contributo Comune per agevolazioni	-€	185.885,28
Totale costi	€	10.365.694,31

Riduzione RD ut. Domestiche	€	-
-----------------------------	---	---

RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

COSTI VARIABILI

CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€	2.319.382,05
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€	3.787.543,75
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€	417.460,20
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	€	32.471,24
Riduzioni parte variabile	€	213.079,33
Totale	€	6.769.936,56

COSTI FISSI

CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€	767.481,87
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€	183.657,66
CGG - Costi Generali di Gestione	€	2.321.766,41
CCD - Costi Comuni Diversi	-€	696.932,13
AC - Altri Costi	€	734.344,74
Riduzioni parte fissa	€	198.273,02
Totale parziale	€	3.508.591,57
CK - Costi d'uso del capitale	€	87.166,17
Totale	€	3.595.757,74

Totale fissi + variabili	€	10.365.694,31
---------------------------------	----------	----------------------

Comune di TRANI				
Determinazione Costi Sostenuti				
Piano finanziario ex art.8 DPR 158/99				
CG Costi di Gestione	Voci di Bilancio B6 costi del materiale di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti) B7 costi per servizi B8 costi per godimento di beni di terzi B9 costo del personale B11 variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci B12 accantonamento per rischi, nella misura ammessa dalla legge e prassi fiscali B13 altri accantonamenti B14 oneri diversi di gestione	CGIND Costi di gestione del ciclo dei servizi RSU indifferenziati	CSL-Costi spazzamento e lavaggio	767.481,87
			CRT-Costi Raccolta e Trasporto RSU	2.319.382,05
			CTS-Costi Trattamento e smaltimento RSU	3.787.543,75
			AC-Altri Costi (realizzazione ecocentri, campagna informativa, sacchetti biodegradabili e quanto non compreso nelle precedenti voci)	734.344,74
			Totale CGIND (costi gestione indifferenziata)	7.608.752,41
		CGD Costi di gestione del ciclo della raccolta differenziata	CRD-Costi raccolta differenziata per materiali (costi di appalto e/o convenzioni con gestori)	417.460,20
			CTR-Costi di trattamento e riciclo (per umido e verde, costi di compostaggio e trattamenti)	32.471,24
			Totale CGD (costi gestione differenziata)	449.931,44
CC			CARC-Costi Amministrativi di Accertamento e Riscossione, contenzioso (costi amministrativi del personale, di accertamento, riscossione, contenzioso)	183.657,66
			CGG-Costi generali di gestione (del personale che segue l'organizzazione del servizio o appalto minimo il 50% di B9)	2.321.766,41
			CCD-Costi comuni diversi (costo del personale a tempo determinato, quote dei costi di materiali e dei servizi come elettricità, gas, acqua, pulizie, materiali di consumo, cancelleria, fotocopie)	696.932,13
			Totale CC (Costi comuni di gestione rsu)	1.808.491,94
CK Costo d'uso del capitale			Amm-Ammortamenti	87.166,17
			Acc- Accantonamento	
			R-renumerazione del capitale $R=r(KN_n-1+In+Fn)$ r tasso di remunerazione del capitale impiegato KN_n-1 capitale netto contabilizzato dall'esercizio precedente In Investimenti programmati nell'esercizio di riferimento Fn fattore correttivo in aumento per gli investimenti programmati e in riduzione per l'eventuale scostamento in negativo	
			Totale CK-Costi d'uso del capitale	87.166,17
			Riduzioni	411.352,35
			Totale Costi	10.365.694,31
Ipn Inflazione programmata per l'anno di riferimento				174.734,98
Xn Recupero di produttività per l'anno di riferimento CKn				- 20.557,06
			Totale Costi	10.519.872,23

Comune di TRANI				
Piano Finanziario Pluriennale - Quadro riassuntivo				
Piano finanziario ex art.8 DPR 158/99				
Tasso inflazione programmata:		1,70%	1,70%	1,70%
Recupero produttività:		0,20%	0,20%	0,20%
Annualità		2018	2019	2020
CGIND	CSL-Costi spazzamento e lavaggio	767.481,87	778.994,10	790.679,01
	CRT-Costi Raccolta e Trasporto RSU	2.319.382,05	2.354.172,78	2.389.485,37
	CTS-Costi Trattamento e smaltimento	3.787.543,75	3.844.356,91	3.902.022,26
	Altri Costi	734.344,74	745.359,92	756.540,31
Totale CGIND (costi gestione indifferenziata)		7.608.752,41	7.722.883,70	7.838.726,95
CGD	CRD-Costi raccolta differenziata per materiali	417.460,20	423.722,10	430.077,93
	CTR-Costi di trattamento e riciclo	32.471,24	32.958,31	33.452,68
	Totale CGD (costi gest. diff.)	449.931,44	456.680,41	463.530,61
CC	CARC-Costi amministr. di accert., risc., contenz.	183.657,66	186.412,52	189.208,71
	CGG-Costi generali di gestione	2.321.766,41	2.356.592,91	2.391.941,80
	CCD-Costi comuni diversi	-696.932,13	-707.386,11	-717.996,90
	Totale CC (Costi comuni di gestione rsu)	1.808.491,94	1.835.619,32	1.863.153,61
CK	CK-Costi d'uso del capitale	87.166,17	87.166,17	87.166,17
	Totale CK-Costi d'uso del capitale	87.166,17	87.166,17	87.166,17
Minori entrate (riduzioni p.v.)		213.079,33	216.275,52	219.519,65
Minori entrate (riduzioni p.f.)		198.273,02	201.247,12	204.265,82
TOTALE		10.365.694,31	10.519.872,23	10.676.362,82

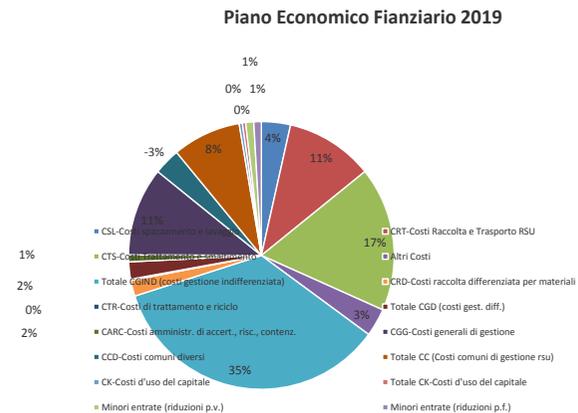


TABELLA per il calcolo della PARTE FISSA e VARIABILE della TARIFFA	
$\Sigma TF = CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK + rid. P.F.$	
CSL-Costi spazzamento e lavaggio	€ 778.994,10
CARC-Costi amministr. di accert., risc., contenz.	€ 186.412,52
CGG-Costi generali di gestione	€ 2.356.592,91
CCD-Costi comuni diversi	-€ 707.386,11
Altri Costi	€ 745.359,92
CK-Costi d'uso del capitale	€ 87.166,17
Minori entrate (riduzioni p.f.)	€ 201.247,12
TOTALE PARTE FISSA	€ 3.648.386,62
$\Sigma TV = CRT + CTS + CRD + CTR + rid. P.V.$	
CRT-Costi Raccolta e Trasporto RSU	€ 2.354.172,78
CTS-Costi Trattamento e smaltimento	€ 3.844.356,91
CRD-Costi raccolta differenziata per materiali	€ 423.722,10
CTR-Costi di trattamento e riciclo	€ 32.958,31
Minori entrate (riduzioni p.v.)	€ 216.275,52
TOTALE PARTE VARIABILE	€ 6.871.485,61
COSTO TOTALE DEL SERVIZIO	€ 10.519.872,23

costi al netto comune

TABELLA per il calcolo della PARTE FISSA e VARIABILE della TARIFFA	
$\Sigma TF = CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK + \text{rid. P.F.}$	
CSL-Costi spazzamento e lavaggio	€ 778.994,10
CARC-Costi amministr. di accert., risc., contenz.	€ -
CGG-Costi generali di gestione	€ 2.356.592,91
CCD-Costi comuni diversi	€ -
Altri Costi	€ 745.359,92
CK-Costi d'uso del capitale	€ 87.166,17
Minori entrate (riduzioni p.f.)	€ -
TOTALE PARTE FISSA	€ 3.968.113,09
$\Sigma TV = CRT + CTS + CRD + CTR + \text{rid. P.V.}$	
CRT-Costi Raccolta e Trasporto RSU	€ 2.354.172,78
CTS-Costi Trattamento e smaltimento	€ 3.844.356,91
CRD-Costi raccolta differenziata per materiali	€ 423.722,10
CTR-Costi di trattamento e riciclo	€ 32.958,31
Minori entrate (riduzioni p.v.)	€ -
TOTALE PARTE VARIABILE	€ 6.655.210,09
ARROTONDAMENTI	-€ 0,02
COSTO TOTALE DEL SERVIZIO	€ 10.623.323,16

ricalcolo contrattuale

TABELLA per il calcolo della PARTE FISSA e VARIABILE della TARIFFA		
$\Sigma TF = CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK + \text{rid. P.F.}$		
CSL-Costi spazzamento e lavaggio	€	778.994,10
CARC-Costi amministr. di accert., risc., contenz.	€	186.412,52
CGG-Costi generali di gestione	€	2.356.592,91
CCD-Costi comuni diversi	€	707.386,11
Altri Costi	€	745.359,92
CK-Costi d'uso del capitale	€	87.166,17
Minori entrate (riduzioni p.f.)	€	201.247,12
TOTALE PARTE FISSA	€	3.648.386,62
	€	-
$\Sigma TV = CRT + CTS + CRD + CTR + \text{rid. P.V.}$		
CRT-Costi Raccolta e Trasporto RSU	€	2.354.172,78
CTS-Costi Trattamento e smaltimento	€	3.844.356,91
CRD-Costi raccolta differenziata per materiali	€	423.722,10
CTR-Costi di trattamento e riciclo	€	32.958,31
Minori entrate (riduzioni p.v.)	€	216.275,52
TOTALE PARTE VARIABILE	€	6.871.485,61
	€	-
COSTO TOTALE DEL SERVIZIO	€	10.519.872,23
COSTO SERVIZIO 1° SEMESTRE	€	5.259.936,11
COSTI AZIENDA AL NETTO DEI COSTI COMUNE E RIDUZIONI 2019	€	10.623.323,16
II SEMESTRE COSTI AZIENDA AL NETTO DELLE VOCI COMUNE E RIDUZIONI 2019	€	5.311.661,58
LIMITE CONTRATTUALE II SECONDO SEMESTRE	€	5.087.500,00
DIFFERENZA COSTO NON FATTURABILE	€	224.161,58

TABELLA per il calcolo della PARTE FISSA e VARIABILE della TARIFFA		
$\Sigma TF = CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK + \text{rid. P.F.}$		
CSL-Costi spazzamento e lavaggio	€	778.994,10
CARC-Costi amministr. di accert., risc., contenz.	€	186.412,52
CGG-Costi generali di gestione	€	2.356.592,91
CCD-Costi comuni diversi	€	707.386,11
Altri Costi	€	745.359,92
CK-Costi d'uso del capitale	€	87.166,17
Minori entrate (riduzioni p.f.)	€	201.247,12
Rettifica contrattuale	€	-
TOTALE PARTE FISSA	€	3.648.386,62
	€	-
$\Sigma TV = CRT + CTS + CRD + CTR + \text{rid. P.V.}$		
CRT-Costi Raccolta e Trasporto RSU	€	2.354.172,78
CTS-Costi Trattamento e smaltimento	€	3.844.356,91
CRD-Costi raccolta differenziata per materiali	€	423.722,10
CTR-Costi di trattamento e riciclo	€	32.958,31
Minori entrate (riduzioni p.v.)	€	216.275,52
Rettifica contrattuale	€	224.161,58
TOTALE PARTE VARIABILE	€	6.647.324,03
	€	-
COSTO TOTALE SERVIZIO	€	10.295.710,65