

## 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                |
|---|-------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|-----|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>CGIND – Ciclo dei rifiuti urbani indifferenziati</b> |                               |                     |                            |                     |     |                          |                          |                       |                    |                       |
|   |                               |                     |                            | costo               | %   | quota                    |                          |                       |                    |                       |
| CSL - Costi di spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.   | € 18.500,00                   | € 14.500,00         | € 9.500,00                 | € 68.000,00         | 50% | € 34.000,00              | € -                      | € 5.000,00            | € 6.500,00         | € 88.000,00           |
| CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU                 | € 124.000,00                  | € 435.000,00        | € 64.000,00                | € 455.600,00        | 50% | € 227.800,00             | € -                      | € 33.500,00           | € 43.550,00        | € 927.850,00          |
| CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU            |                               | € 257.186,51        |                            |                     | 50% | € -                      |                          |                       |                    | € 257.186,51          |
| AC - Altri costi  | € 19.238,60                   | € 8.825,40          | € 4.750,00                 | € 34.000,00         | 50% | € 17.000,00              | € -                      | € 2.500,00            | € 3.250,00         | € 55.564,00           |
| <b>Totale CGIND</b>                                     | <b>€ 161.738,60</b>           | <b>€ 715.511,91</b> | <b>€ 78.250,00</b>         | <b>€ 557.600,00</b> |     | <b>€ 278.800,00</b>      | <b>€ -</b>               | <b>€ 41.000,00</b>    | <b>€ 53.300,00</b> | <b>€ 1.328.600,51</b> |

|   |                    |                    |                    |                     |     |                     |            |                   |                    |                     |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----|---------------------|------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| <b>CRD – Ciclo della raccolta differenziata</b> |                    |                    |                    |                     |     |                     |            |                   |                    |                     |
| <b>CRD - Costi della Raccolta differenziata</b> |                    |                    |                    |                     |     |                     |            |                   |                    |                     |
|   |                    |                    |                    | €                   | %   | Quota               |            |                   |                    |                     |
| Frazione Organica (FORSU)                       |                    |                    |                    |                     | 50% | € -                 |            |                   |                    | € -                 |
| Carta   | € 13.000,00        | € 8.000,00         | € 6.500,00         | € 48.000,00         | 50% | € 24.000,00         |            | € 3.500,00        | € 4.550,00         | € 59.550,00         |
| Plastica  | € 11.500,00        | € 7.000,00         | € 6.000,00         | € 41.000,00         | 50% | € 20.500,00         |            | € 3.000,00        | € 3.900,00         | € 51.900,00         |
| Vetro   | € 9.500,00         | € 6.000,00         | € 5.000,00         | € 34.000,00         | 50% | € 17.000,00         |            | € 2.500,00        | € 3.250,00         | € 43.250,00         |
| Verde   |                    |                    |                    |                     | 50% | € -                 |            |                   |                    | € -                 |
| Ingombranti                                     | € 15.000,00        | € 10.000,00        | € 1.500,00         | € 91.000,00         | 50% | € 45.500,00         |            |                   |                    | € 72.000,00         |
| Altre tipologie                                 |                    |                    |                    |                     | 50% | € -                 |            |                   |                    | € -                 |
| Contributo CONAI (a dedurre)                    |                    |                    |                    |                     |     |                     |            |                   | € 60.000,00        | -€ 60.000,00        |
| <b>Totale CRD</b>                               | <b>€ 49.000,00</b> | <b>€ 31.000,00</b> | <b>€ 19.000,00</b> | <b>€ 214.000,00</b> |     | <b>€ 107.000,00</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 9.000,00</b> | <b>€ 71.700,00</b> | <b>€ 166.700,00</b> |

|   |            |                     |            |            |     |            |            |            |            |                     |
|---|------------|---------------------|------------|------------|-----|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| <b>CTR - Costi di trattamento e riciclo</b> |            |                     |            |            |     |            |            |            |            |                     |
|   |            |                     |            | €          | %   | Quota      |            |            |            |                     |
| Frazione Organica (FORSU)                   |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Carta e cartone                             |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Plastica                                    |            | € 6.500,00          |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 6.500,00          |
| Vetro                                       |            | € 7.000,00          |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 7.000,00          |
| Verde                                       |            | € 11.000,00         |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 11.000,00         |
| Ingombranti                                 |            | € 72.000,00         |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 72.000,00         |
| Farmaci                                     |            | € 200,00            |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 200,00            |
| Filtri olio                                 |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Inerti                                      |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Legno                                       |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Pile  |            | € 200,00            |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 200,00            |
| Pneumatici                                  |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Sabbia                                      |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Toner                                       |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Oli minerali                                |            |                     |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € -                 |
| Rifiuti abbandonati                         |            | € 20.000,00         |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 20.000,00         |
| Cimiteriali                                 |            | € 20.000,00         |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 20.000,00         |
| Vernici e solventi                          |            | € 200,00            |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 200,00            |
| Altri tipi                                  |            | € 40.000,00         |            |            | 50% | € -        |            |            |            | € 40.000,00         |
| Entrate da recupero (a dedurre)             |            |                     |            |            |     |            |            |            |            | -€ 7.000,00         |
| <b>Totale CTR</b>                           | <b>€ -</b> | <b>€ 177.100,00</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> |     | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 170.100,00</b> |

|                  |                     |                     |                    |                     |  |                     |            |                    |                     |                       |
|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--|---------------------|------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Totale CG</b> | <b>€ 210.738,60</b> | <b>€ 923.611,91</b> | <b>€ 97.250,00</b> | <b>€ 771.600,00</b> |  | <b>€ 385.800,00</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 50.000,00</b> | <b>€ 125.000,00</b> | <b>€ 1.665.400,51</b> |
|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--|---------------------|------------|--------------------|---------------------|-----------------------|

| Entrate           |
|-------------------|
| € -               |
| € -               |
| € 6.500,00        |
| € 7.000,00        |
| € 11.000,00       |
| € 72.000,00       |
| € 200,00          |
| € -               |
| € -               |
| € -               |
| € -               |
| € 200,00          |
| € -               |
| € -               |
| € -               |
| € -               |
| € 20.000,00       |
| € 20.000,00       |
| € 200,00          |
| € 40.000,00       |
| -€ 7.000,00       |
| <b>€ 7.000,00</b> |

## 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> |                            |             |                         |              |              |              |
| Servizio Ecologico                                   |                            | € 30.000,00 |                         | € 20.000,00  | € 39.000,00  | € 89.000,00  |
| Servizio Tributi                                     |                            |             |                         | € 32.644,41  |              | € 32.644,41  |
| <b>Totale CARC</b>                                   | € -                        | € 30.000,00 | € -                     | € 52.644,41  | € 39.000,00  | € 121.644,41 |
| <b>CGG - Costi Generali di Gestione</b>              |                            |             |                         |              |              |              |
|  |                            |             |                         |              |              | € -          |
|  |                            |             |                         |              |              | € -          |
| Quota di personale CG                                |                            |             |                         | € 385.800,00 |              | € 385.800,00 |
| <b>Totale CGG</b>                                    | € -                        | € -         | € -                     | € 385.800,00 | € -          | € 385.800,00 |
| <b>CCD - Costi Comuni Diversi</b>                    |                            |             |                         |              |              |              |
| Servizio Ecologico                                   | € -                        | € -         | € -                     | € -          | € -          | € -          |
| Servizio Tributi                                     | € -                        | € -         | € -                     | € -          | € -          | € -          |
| Fondo rischi crediti                                 |                            |             |                         |              | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| Crediti inesigibili al netto fondo rischi crediti    |                            |             |                         |              | € -          | € -          |
| Contributo Miur (a dedurre)                          |                            |             |                         |              | € -          | € -          |
| Recupero evasione (a dedurre)                        |                            |             |                         |              | € -          | € -          |
| <b>Totale CCD</b>                                    | € -                        | € -         | € -                     | € -          | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| <b>Totale CC</b>                                     | € -                        | € 30.000,00 | € -                     | € 438.444,41 | € 139.000,00 | € 607.444,41 |

## CK - COSTI D'USO DEL CAPITALE

| AMM – Ammortamenti per l'anno di riferimento |                    |
|--|--------------------|
| Ammortamento impianti                        |                    |
| Ammortamento mezzi e attrezzature            | € 60.000,00        |
| Ammortamento hardware e software             | € 5.000,00         |
| Ammortamento start up nuove attività         |                    |
| Ammortamento beni materiali                  | € 25.000,00        |
| Ammortamento immobili                        |                    |
| Altri ammortamenti                           |                    |
| <b>Totale</b>                                | <b>€ 90.000,00</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                             |            |
| <b>Totale</b>  | <b>€ -</b> |

| Rn - Remunerazione del capitale investito per l'anno di riferimento           |                     |
|---|---------------------|
| <b>A - Investimenti per l'anno di riferimento</b>                             |                     |
| Compattatori  |                     |
| Automezzi   |                     |
| Contenitori   | € 20.000,00         |
| Piattaforma   | € 85.000,00         |
| Immobili  |                     |
| Hardware  |                     |
| Videosorveglianza CCR   | € 3.275,00          |
|   |                     |
| <b>Totale A</b>   | <b>€ 108.275,00</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>€ 108.275,00</b> |
| Tasso di rendimento rn  | 4,00%               |
| <b>Rendimento del capitale (A+B) x rn</b>                                     | <b>€ 4.331,00</b>   |
|   |                     |
| <b>Totale CK</b>  | <b>€ 94.331,00</b>  |

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

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

## Prospetto riassuntivo

|                                    |          |                     |
|------------------------------------|----------|---------------------|
| CG - Costi operativi di Gestione   | €        | 1.665.400,51        |
| CC- Costi comuni                   | €        | 607.444,41          |
| CK - Costi d'uso del capitale      | €        | 94.331,00           |
| Minori entrate per riduzioni       | €        | -                   |
| Agevolazioni                       | €        | -                   |
| Contributo Comune per agevolazioni | €        | -                   |
| <b>Totale costi</b>                | <b>€</b> | <b>2.367.175,92</b> |

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

## RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

### COSTI VARIABILI

|   |          |                     |
|---|----------|---------------------|
| CRT - Costi raccolta e trasporto RSU                | €        | 927.850,00          |
| CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU        | €        | 257.186,51          |
| CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale | €        | 166.700,00          |
| CTR - Costi di trattamenti e riciclo                | €        | 170.100,00          |
| Riduzioni parte variabile                           | €        | -                   |
| <b>Totale</b>                                       | <b>€</b> | <b>1.521.836,51</b> |

### COSTI FISSI

|  |          |                   |
|--|----------|-------------------|
| CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl. | €        | 88.000,00         |
| CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.   | €        | 121.644,41        |
| CGG - Costi Generali di Gestione                   | €        | 385.800,00        |
| CCD - Costi Comuni Diversi                         | €        | 100.000,00        |
| AC - Altri Costi                                   | €        | 55.564,00         |
| Riduzioni parte fissa                              | €        | -                 |
| <b>Totale parziale</b>                             | <b>€</b> | <b>751.008,41</b> |
| CK - Costi d'uso del capitale                      | €        | 94.331,00         |
| <b>Totale</b>                                      | <b>€</b> | <b>845.339,41</b> |

## COSTO NETTO DEL SERVIZIO

|                                |                    |                     |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|
| TOTALE COSTI                   | (A) €              | 2.367.175,92        |
| CONTRIBUTO REGIONALE TRASPORTI | €                  | 490.000,00          |
| eccedenza 2013                 | €                  | 12.000,00           |
| TOTALE ENTRATE                 | (B) €              | 502.000,00          |
| <b>COSTO NETTO</b>             | <b>(A) - (B) €</b> | <b>1.865.175,92</b> |

## COSTO NETTO DEL SERVIZIO EX ART. 1 C. 652 L. 147/2013

|                                |                    |                     |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|
| TOTALE COSTI                   | (A) €              | 2.145.531,51        |
| CONTRIBUTO REGIONALE TRASPORTI | €                  | 490.000,00          |
| eccedenza 2013                 | €                  | 12.000,00           |
| TOTALE ENTRATE                 | (B) €              | 502.000,00          |
| <b>COSTO NETTO</b>             | <b>(A) - (B) €</b> | <b>1.643.531,51</b> |