

### 3) COSTI

*Suddivisione della tariffa in parte fissa e parte variabile*

La parte Fissa TF deve coprire i seguenti costi:

► Spazzamento ed lavaggio strade pubbliche (CSL)	83.700,00
► Costi ammin. accertamenti/riscoss/contenz(CARC)	30.948,00
► Costi generali di gestione (CGG)	335.260,42
► Costi comuni diversi (CCD)	23.000,00
► Altri costi (AC)	24.750,00
► Costi d'uso del capitale, ammort. accant. ecc. (CK)	0,00
► <b>Somm TF = CSL + CARC + CGG + CCD + AC + CK</b>	<b>497.658,42</b>
► Avanzo / Disavanzo anni Precedenti	0,00
► Quota per Istituti Scolastici (importo sottratto ai costi)	9.600,00

**TOTALE COSTI FISSI** **488.058,42**

La parte Variabile TV è uguale ai rifiuti prodotti dalla singola utenza

► Costi raccolta e trasporti rifiuti (CRT)	81.812,43
► Costi trattamento e smaltimento rifiuti (CTS)	182.065,61
► Costi di raccolta differenziata (CRD)	141.694,51
► Costo di trattamento e riciclo (CTR)	69.632,40
► <b>Somm TV = CRT + CTS + CRD + CTR</b>	<b>475.204,95</b>
► Avanzo / Disavanzo anni Precedenti	9.333,00
► Contributi Differenziata	26.206,97

**TOTALE COSTI VARIABILI** **458.330,98**

**TOTALE COSTI**

(Costi Fissi + Costi Variabili)

**946.389,40**

## 9) PIANO FINANZIARIO

<b>COSTI</b>	Parte Fissa	Parte Variabile	Totale
UTENZE DOMESTICHE	432.907,82	274.998,59	707.906,41
ATTIVITA' PRODUTTIVE	55.150,60	183.332,39	238.482,99
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>488.058,42</b>	<b>458.330,98</b>	<b>946.389,40</b>

<b>ENTRATE UTENZE DOMESTICHE</b>	Parte Fissa	Parte Variabile	Totale
Utenza domestica (1 componente)	117.042,36	59.104,15	176.146,51
Utenza domestica (2 componenti)	140.245,61	88.378,77	228.624,38
Utenza domestica (3 componenti)	103.301,52	73.325,39	176.626,91
Utenza domestica (4 componenti)	58.053,08	42.634,92	100.688,00
Utenza domestica (5 componenti)	10.457,36	7.942,05	18.399,41
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	3.806,59	3.605,77	7.412,36
<b>Totale</b>	<b>432.906,52</b>	<b>274.991,05</b>	<b>707.897,57</b>

<b>ENTRATE ATTIVITA' PRODUTTIVE</b>	Parte Fissa	Parte Variabile	Totale
Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	502,30	2.811,00	3.313,30
Cinematografi e teatri	47,18	264,03	311,21
Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	2.098,44	9.210,65	11.309,09
Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	934,32	2.834,53	3.768,85
Stabilimenti balneari	0,00	0,00	0,00
Esposizioni, autosaloni	347,23	1.110,42	1.457,65
Alberghi con ristorante	124,28	326,22	450,50
Alberghi senza ristorante	243,24	635,37	878,61
Case di cura e riposo	505,60	883,89	1.389,49
Ospedali	0,00	0,00	0,00
Uffici, agenzie, studi professionali	6.034,33	18.091,18	24.125,51
Banche ed istituti di credito	652,40	1.712,15	2.364,55
Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	5.672,30	18.139,36	23.811,66
Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1.037,47	2.724,22	3.761,69
Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	343,69	1.099,07	1.442,76
Banchi di mercato beni durevoli	0,00	0,00	0,00
Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	1.975,81	4.633,51	6.609,32
Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	4.689,28	14.281,88	18.971,16
Carrozzeria, autofficina, elettrauto	2.395,41	6.101,84	8.497,25
Attività industriali con capannoni di produzione	6.557,64	46.134,59	52.692,23
Attività artigianali di produzione beni specifici	312,13	1.663,63	1.975,76
Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	3.555,76	8.591,39	12.147,15
Mense, birrerie, amburgherie	960,14	2.046,96	3.007,10
Bar, caffè, pasticceria	2.417,97	7.732,43	10.150,40
Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	10.397,30	24.699,61	35.096,91
Plurilicenze alimentari e/o miste	383,96	1.004,62	1.388,58
Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	1.539,10	2.871,10	4.410,20
Ipermercati di generi misti	0,00	0,00	0,00
Banchi di mercato generi alimentari	0,00	0,00	0,00
Discoteche, night club	0,00	0,00	0,00
Associazioni culturali con attività ricreative per più di 180 gg	577,24	1.507,84	2.085,08
Utenze giornaliere: Banchi di mercato beni durevoli	366,17	959,14	1.325,31
Utenze giornaliere: Banchi di mercato generi alimentari	479,96	1.259,40	1.739,36
<b>Totale</b>	<b>55.150,65</b>	<b>183.330,03</b>	<b>238.480,68</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>488.057,17</b>	<b>458.321,08</b>	<b>946.378,25</b>

**COPERTURA COSTI: 100,00%**



**PARTE FISSA**

				importi imponibili	Importi IVA compresa
CG	COSTI OPERATIVI DI GESTIONE			€ 22.500,00	€ 24.750,00
CGIND	Costi di gestione del ciclo dei servizi RSU indifferenziati:		€ 22.500,00		€ 24.750,00
CSL	costi spazzamento e lavaggio strade e piazze	€ 0,00			
AC	altri costi	€ 22.500,00			
CC	COSTI COMUNI			€ 304.782,20	€ 335.260,42
CARC	costi amministrativi accertamento, riscossione e contenzioso	€ 0,00			€ 0,00
CGG	costi generali di gestione	€ 304.782,20			€ 335.260,42
CCD	costi comuni diversi	€ 0,00			€ 0,00
CK	COSTI D'USO DEL CAPITALE			€ 0,00	€ 0,00
AMM	ammortamenti	€ 0,00			€ 0,00
ACC	accantonamenti	€ 0,00			€ 0,00
R	remunerazione del capitale investito	€ 0,00			€ 0,00
TOTALE				€ 327.282,20	€ 360.010,42

**PARTE VARIABILE**

CG	COSTI OPERATIVI DI GESTIONE				€ 432.004,51	€ 475.204,96
CGIND	Costi di gestione del ciclo dei servizi RSU indifferenziati:				€ 239.889,13	€ 263.878,05
CRT	costi di raccolta e trasporto RSU			€ 74.374,94		€ 81.812,43
CTS	costi di trattamento e smaltimento RSU indifferenziati			€ 165.514,19		€ 182.065,61
	<i>materiale</i>	<i>quantità (kg)</i>	<i>tariffa unitaria</i>	<i>totale</i>		
200301	RSU Ossola - 2° fascia	930.690	0,16208	€ 150.846,24		
200127	vernici	1.775	0,71650	€ 1.271,79		
200132	farmaci	540	0,33900	€ 183,06		
200134	pile	310	-	€ -		
200203	cimiteriali	0	0,22100	€ -		
200303	pulizia strade	54.690	0,09800	€ 5.359,62		
200307	ingombranti Nosere	66.555	0,11800	€ 7.853,49		
CGD	Costi di gestione del ciclo di raccolta differenziata:				€ 192.115,38	€ 211.326,92
CRD	costi di raccolta differenziata			€ 128.813,20		€ 141.694,51
CTR	costi di trattamento e riciclo			€ 63.302,18		€ 69.632,40
	<i>materiale</i>	<i>quantità (kg)</i>	<i>tariffa unitaria</i>	<i>totale</i>		
160103	pneumatici Nosere	6.785	0,14400	€ 977,04		
200301i	inerti da manutenzioni domestiche	58.720	0,05400	€ 3.170,88		
200102	vetro in lastre	7.005	0,02250	€ 157,61		
200108	smaltimento rifiuti biodegradabili da cucine e mense (umido)	413.480	0,11450	€ 47.343,46		
200123	frigorifero o congelatore domestico	0	0,02250	€ -		
200133	batterie	985	-	€ -		
200135	televisori	0	0,02250	€ -		
200136	altre apparecchiature elettriche ed elettroniche	0	0,02250	€ -		
200138	legno	102.515	0,05100	€ 5.228,27		
200140	ingombranti ferrosi	30.800	-	€ -		
200201	rifiuti biodegradabili (verde)	121.225	0,05300	€ 6.424,93		
TOTALE					€ 432.004,51	€ 475.204,96

**Totale costi**
**€ 759.286,71 € 835.215,38**
**Quota CONAI 2016**
**€ 26.206,97** verificare con COUB per assoggettamento IVA

In colonna "importi IVA compresa" applicata aliquota 10%