

**PIANO FINANZIARIO ANNO 2017****PROT. N. 2341 DEL 27/06/2017****PROSPETTO RIASSUNTIVO**

CG- Costi operativi di gestione	<b>40.332,67</b>
CC- Costi Comuni	<b>29.297,15</b>
Ck- Costi d'Uso del capitale	<b>1.620,20</b>
Minori Entrate per riduzioni	
Agevolazioni	
Contributo Comune per Agevolazione	
<b>Totale Costi</b>	<b>71.250,02</b>
Riduzione RD Utenze domestiche	

**RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI****COSTI VARIABILI**

CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	<b>17.922,71</b>
CST - Costi di trattamento e Smaltimento RSU	<b>5.686,80</b>
CRD - Costi di Raccolta differenziata per materiale	<b>13.640,28</b>
CTR - Costi di Trattamenti e riciclo	
Riduzione parte variabile	
<b>Totale</b>	<b>37.249,79</b>

**COSTI FISSI**

CSL - Costi Spazz. E Lavaggio strade ed aree pubbliche	<b>3.082,88</b>
CARC- costi amm. d accertamento , riscossione e contabilità	
CGG- Costi Generali di Gestione	<b>29.312,08</b>
AC - Altri Costi	<b>-14,94</b>
Riduzione parte fissa	
<b>Totale parziale</b>	<b>32.380,02</b>
CK - Costi d'uso del Capitale	<b>1.620,20</b>
<b>Totale</b>	<b>34.000,22</b>

<b>TOTALE COSTI FISSI + COSTI VARIABILI</b>	<b>71.250,01</b>
CARC- costi amm. d accertamento , riscossione e contabilità	
<b>TOTALE (Alte Madonie Ambiente)</b>	<b>71.250,01</b>

**CALCOLO INCIDENZA PERCENTUALE DEI COSTI  
PIANO FINANZIARIO 2017 Alte Madonie Ambiente**

<b>PIANO FINANZIARIO</b>	<b>71.250,01</b>
<b>COSTI VARIABILI</b>	<b>37.249,79</b>
<b>COSTI FISSI</b>	<b>34.000,22</b>

<b>INCIDENZA % COSTI VARIABILI</b>	<b>52,28</b>
<b>INCIDENZA % COSTI FISSI</b>	<b>47,72</b>
<b>TOTALE</b>	<b>100,00</b>

Determina n. 27/2017 - saldo Fatt. mese Gennaio 2017	10.248,78
Determina n. 57/2017 - saldo Fatt. mese Febbraio 2017	10.248,78
Determina n.92/2017 - saldo Fatt. mese Marzo 2017	10.248,78
<b>COSTO DEL SERVIZIO Ato Pa 5 Ecologia Ambiente</b>	<b>30.746,34</b>
<b>RIPARTIZIONE ECONOMICA SU COSTI VARIABILI</b>	<b>16.074,31</b>
<b>RIPARTIZIONE ECONOMICA SU COSTI FISSI</b>	<b>14.672,03</b>

**determinazione percentuale % economia voci COSTI VARIABILI**

CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	48,11 %	7.734,14
CST - Costi di trattamento e Smaltimento RSU	15,27 %	2.454,01
CRD - Costi di Raccolta differenziata per materiale	36,62 %	5.886,16
CTR - Costi di Trattamenti e riciclo		
Riduzione parte variabile		
<b>Totale</b>	<b>100,00 %</b>	<b>16.074,31</b>

**determinazione percentuale % economia voci COSTI FISSI**

CSL - Costi Spazz. E Lavaggio strade ed aree pubbliche	9,07 %	1.330,35
CARC- costi amm. d accertamento , riscossione e contabilità	0,00 %	0,00
CGG- Costi Generali di Gestione	86,21 %	12.648,97
AC - Altri Costi	-0,04 %	-6,45
Riduzione parte fissa		
<b>Totale parziale</b>	<b>95,23 %</b>	<b>13.972,87</b>
CK - Costi d'uso del Capitale	4,77 %	699,16
<b>Totale</b>	<b>100,00 %</b>	<b>14.672,03</b>

<b>TOTALE COSTI FISSI + COSTI VARIABILI</b>	<b>30.746,34</b>
---	------------------

<b>TOTALE (Ato Pa 5 Ecologia Ambiente)</b>	<b>30.746,34</b>
--	------------------

**PIANO FINANZIARIO ACCORPATO ANNO 2017****Ato Pa 5 Ecologia Ambiente- Alte Madonie Ambiente**

<b>COSTO DEL SERVIZIO Alte Madonie Ambiente</b>	<b>71.250,01</b>
<b>COSTO DEL SERVIZIO Ato Pa 5 Ecologia Ambiente</b>	<b>27.951,22</b>
<b>IVA 10%</b>	<b>2.795,12</b>
<b>TOTALE ( Termini Imerese)</b>	<b>30.746,34</b>
<b>TOTALE</b>	<b>101.996,35</b>
<b>PROSPETTO RIASSUNTIVO</b>	
CG- Costi operativi di gestione	57.737,33
CC- Costi Comuni	41.939,67
Ck- Costi d'Uso del capitale	2.319,36
Minori Entrate per riduzioni	
Agevolazioni	
Contibuto Comune per Agevolazione	
<b>Totale Costi</b>	<b>101.996,36</b>
Riduzione RD Utenze domestiche	
<b>RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI</b>	
<b>COSTI VARIABILI</b>	
CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	25.656,85
CST - Costi di trattamento e Smaltimento RSU	8.140,81
CRD - Costi di Raccolta differenziata per materiale	19.526,44
CTR - Costi di Trattamenti e riciclo	0,00
Riduzione parte variabile	0,00
<b>Totale</b>	<b>53.324,10</b>
<b>COSTI FISSI</b>	
CSL - Costi Spazz. E Lavaggio strade ed aree pubbliche	7.838,73
CGG- Costi Generali di Gestione	41.961,05
AC - Altri Costi	-21,39
Riduzione parte fissa	0,00
<b>Totale parziale</b>	<b>49.778,39</b>
CK - Costi d'uso del Capitale	2.319,36
<b>Totale</b>	<b>52.097,75</b>
<b>TOTALE COSTI FISSI + COSTI VARIABILI</b>	<b>105.421,85</b>
CARC- costi amm. d accertamento , riscossione e contabilità	3.578,15
<b>TOTALE</b>	<b>109.000,00</b>

U.T.E.  
Atta Cont.le  
Scillato 27-06-2017

Da "amarifiutoerisorsa" <amarifiutoerisorsa@pec.postaimprese.it>  
A "COMUNE DI SCILLATO " <protocollo.scillato@pec.it>  
Cc "tributi@comune.caltavuturo.pa.it" <tributi@comune.caltavuturo.pa.it>  
Data lunedì 26 giugno 2017 - 16:23

9

### **Piano finanziario anno 2017 Comune di Scillato**

---

Facendo seguito alla nota prot n. 266 del 04/05/2017 si trasmette in allegato alla presente il Piano finanziario Anno 2017 - Comune di Scillato.

---

#### **Allegato(i)**

P.F. Scillato con IVA.pdf (18 Kb)  
P.F. Scillato con IVA 1.pdf (8 Kb)  
P.F. Scillato con IVA 2.pdf (6 Kb)  
P.F. Scillato con IVA 3.pdf (7 Kb)

27.06.17  
23.47

## 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 c.cnt.</b>						
Attività 1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Attività 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale CARC</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>EGG - Costi Generali di Gestione</b>						
Attività 1	€ 78,72	€ 2.430,45	€ 89,63	€ 3.921,28	€ 300,64	€ 6.820,73
Attività 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Quota di personale CG	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale EGG</b>	€ 78,72	€ 2.430,45	€ 89,63	€ 26.412,64	€ 300,64	€ 29.312,08
<b>CCD - Costi Comuni Diversi</b>						
Attività 1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Attività 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Fondo rischi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi e oneri finanziari					€ -	€ -
Contributo Miur (a dedurre)					€ -14,94	€ -14,94
Recupero evasione (a dedurre)					€ -	€ -
<b>Totale CCD</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -14,94	€ -14,94
<b>Totale CC</b>	€ 78,72	€ 2.430,45	€ 89,63	€ 26.412,64	€ 285,71	€ 29.297,15

**CG - COSTI OPERATIVI DI GESTIONE**

COMUNE DI SICLIATO

	86 materie di consumo e merci	87 Servizi	88 Godimento beni di terzi	89 Personale	B11 Variazioni rimanenze	B12 accanton. per rischi	B13 altri accantonam.	B14 Oneri diversi	TOTALE
	€	€	€	costo	quota	€	€	€	€
				%					
CSI - Costi di spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	45,68	90,38	279,34	5,334,95	50%	2.667,47	-	-	-
CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU	4.563,18	5.114,97	197,18	15.923,88	50%	7.961,94	-	-	3.082,88
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	591,88	8.401,54	82,16	5.173,01	50%	2.586,51	-	85,45	17.922,71
AC - Altri costi	-	-	-	-	50%	-	-	5.975,29	5.686,80
<b>Totale CGIND</b>	<b>5.200,74</b>	<b>13.606,88</b>	<b>558,69</b>	<b>26.431,84</b>		<b>13.215,92</b>	<b>-</b>	<b>85,45</b>	<b>26.692,39</b>

LGD - Ciclo della raccolta differenziata		CRD - Costi della Raccolta differenziata	
Frazione Organica (FORSU)		Frazione Organica (FORSU)	
	€	€	Quota
			%
Carta	543,88	1.702,44	50%
Plastica	14,97	46,87	50%
Vetro	390,98	1.223,82	50%
Verde	-	-	50%
Ingombranti	-	-	50%
Altre tipologie	101,82	318,70	50%
Contributo CONAI (a dedurre)	1.045,68	1.195,06	50%
<b>Totale CRD</b>	<b>1.051,65</b>	<b>3.291,83</b>	<b>9,275,44</b>

CTR - Costi di trattamento e riciclo		Frazione Organica (FORSU)	
	€	€	Quota
			%
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 solventi	-	-	50%
Altri tipi	-	-	50%
<b>Entrate da recupero (a dedurre)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale CTR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>Totale CGI</b>	<b>6.252,59</b>	<b>16.898,71</b>	<b>558,69</b>	<b>44.987,71</b>	<b>22.491,36</b>	<b>-</b>	<b>5.975,29</b>	<b>106,81</b>	<b>40.332,67</b>
-------------------	-----------------	------------------	---------------	------------------	------------------	----------	-----------------	---------------	------------------

## CK - COSTI D'USO DEL CAPITALE

### AMMn – Ammortamenti per l'anno di riferimento

Ammortamento impianti		
Ammortamento mezzi e attrezzature	€	-
Ammortamento hardware e software	€	-
Ammortamento start up nuove attività	€	-
Ammortamento beni materiali	€	1.620,20
Ammortamento immobili	€	-
Altri ammortamenti		
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.620,20</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>	<b>-</b>

### Rn - Remunerazione del capitale investito per l'anno di riferimento

#### A - Investimenti per l'anno di riferimento

Compattatori	€	-
Automezzi	€	14.938,22
Contenitori	€	-
Piattaforma	€	-
Immobili	€	-
Hardware	€	-
Altro	€	-
Altro		
<b>Totale A</b>	<b>€</b>	<b>14.938,22</b>

#### B – Cespiti in ammortamento per l'anno di riferimento (valore residuo)

Compattatori	€	-
Automezzi	€	200,10
Contenitori	€	-
Piattaforma	€	-
Immobili	=	
Hardware	€	-
Altro	€	84,86
Altro		
<b>Totale B</b>	<b>€</b>	<b>284,96</b>

**Capitale netto investito (A+B) € 15.223,18**

Tasso di rendimento rn

**Rendimento del capitale (A+B) x rn € -**

**Totale CK € 1.620,20**

### Prospetto riassuntivo

CG - Costi operativi di Gestione	€	40.332,67
CC- Costi comuni	€	29.297,15
CK - Costi d'uso del capitale	€	1.620,20
Minori entrate per riduzioni	€	-
Agevolazioni	€	-
Contributo Comune per agevolazioni	€	-
<b>Totale costi</b>	<b>€</b>	<b>71.250,01</b>

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

### RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

#### COSTI VARIABILI

CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€	17.922,71
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€	5.686,80
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€	13.640,28
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	€	-
Riduzioni parte variabile	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>37.249,79</b>

#### COSTI FISSI

CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€	3.082,88
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€	-
CGG - Costi Generali di Gestione	€	29.312,08
CCD - Costi Comuni Diversi	-€	14,94
AC - Altri Costi	€	-
Riduzioni parte fissa	€	-
<b>Totale parziale</b>	<b>€</b>	<b>32.380,02</b>
CK - Costi d'uso del capitale	€	1.620,20
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>34.000,22</b>

Totale fissi + variabili € 71.250,01  
verificato