

Allegato “ A”

Da: **SISTEMA AMBIENTE S.P.A.**

Tributo Comunale sui Tributi e sui Servizi
(T.A.R.E.S.)

**PIANO FINANZIARIO
COMUNE DI BORGIO A MOZZANO**

(art. 8 del D.P.R. 27 aprile 1999 n. 158)

2013

*deliberato da: Sistema Ambiente S.p.A. nel C.d.A. del 8/2/2013
trasmesso a: Comune di Borgio a Mozzano PEC il 29/04/2013*

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	€	3.300,00				€ 3.300,00
Attività 2						€ -
Totale CARC	€ -	€ 3.300,00	€ -	€ -	€ -	€ 3.300,00

CGG - Costi Generali di Gestione						
CARC				€ -		€ -
CCD				€ 59.089,80		€ 59.089,80
Quota di personale CG				€ 206.065,22		€ 206.065,22
Totale CGG	€ -	€ -	€ -	€ 265.155,02	€ -	€ 265.155,02

CCD - Costi Comuni Diversi						
Attività 1	€ 1.573,86	€ 149.734,45	€ 7.910,65	€ 118.179,60	€ 6.442,40	€ 283.840,96
Attività 2				-€ 59.089,80		-€ 59.089,80
Fondo rischi crediti					€ -	€ -
Crediti inesigibili al netto fondo rischi crediti					€ -	€ -
Contributo Miur (a dedurre)						€ -
Recupero evasione (a dedurre)					€ -	€ -
Totale CCD	€ 1.573,86	€ 149.734,45	€ 7.910,65	€ 59.089,80	€ 6.442,40	€ 224.751,16

Totale CC	€ 1.573,86	€ 153.034,45	€ 7.910,65	€ 324.244,82	€ 6.442,40	€ 493.206,18
------------------	------------	--------------	------------	--------------	------------	--------------

0

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		
Ammortamento immobili		
Altri ammortamenti	€	86.353,62
Totale	€	86.353,62

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		
Altro		
Altro		
Totale A	€	426.053,74
B – Cespiti in ammortamento per l'anno di riferimento (valore residuo)		
Compattatori		
Automezzi		
Contenitori		
Piattaforma		
Immobili		
Hardware		
Altro		
Altro		
Totale B	€	60.980,60
Capitale netto investito (A+B)	€	487.034,34
Tasso di rendimento rn		6,25%
Rendimento del capitale (A+B) x rn	€	33.462,18
Totale CK	€	119.815,80

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

Altre riduzioni	Quota fissa	Quota variab.
- abitazioni con unico occupante		
- abitazioni a disposizione		
- utenze non domestiche stagionali		
- utenze non domestiche rifiuti speciali assimilati		
- utenze non domestiche rifiuti speciali		
- utenze fuori zona di raccolta		
- recupero rifiuti assimilati		
- sospensioni		
Totale	€ -	€ -

Agevolazioni	Quota fissa	Quota variab.
ONLUS	€ -	€ -
OPS	€ -	€ -
altro	€ -	€ -
altro	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -

PROSPETTO RIASSUNTIVO		
CG - Costi operativi di Gestione	€	1.036.155,38
CC- Costi comuni	€	493.206,18
CK - Costi d'uso del capitale	€	119.815,80
Minori entrate per riduzioni	€	-
Agevolazioni	€	-
Contributo Comune per agevolazioni	€	-
Totale costi	€	1.649.177,35

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

RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

COSTI VARIABILI		
CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€	237.670,67
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€	177.495,93
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€	256.795,04
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	€	209.673,20
Riduzioni parte variabile	€	-
Totale parziale	€	881.634,84

COSTI FISSI		
CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€	115.150,89
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€	3.300,00
CGG - Costi Generali di Gestione	€	265.155,02
CCD - Costi Comuni Diversi	€	224.751,16
AC - Altri Costi	€	39.369,65
Riduzioni parte fissa	€	-
Totale parziale	€	647.726,71
CK - Costi d'uso del capitale	€	119.815,80
Totale	€	767.542,51

Totale fissi + variabili

€	1.649.177,35
---	---------------------

verificato

Allegato "A" - pag. 5 di 5
