



COMUNE DI ACQUAVIVA PICENA (AP)

*SETTORE LAVORI PUBBLICI
- UFFICIO TECNICO -*

**Procedura aperta per l'appalto della Gestione del Servizio di
Illuminazione Pubblica e Realizzazione di Interventi di Efficienza
Energetica e di Adeguamento Normativo sugli Impianti Comunali con
l'opzione del Finanziamento Tramite Terzi**

ALLEGATO 6

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO ACQUAVIVA PICENA

	01/01/2016	02/01/2017	04/01/2018	06/01/2019	08/01/2020	09/01/2021	11/01/2022	13/01/2023	15/01/2024	16/01/2025	18/01/2026	20/01/2027	22/01/2028	23/01/2029	25/01/2030	27/01/2031	29/01/2032	30/01/2033	01/02/2034	03/02/2035	
	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	
CONTO ECONOMICO ACQUAVIVA PICENA																					
RICAVI/CANONE	€ 2.844.211,05	€ 123.000,00	€ 124.845,00	€ 126.717,68	€ 128.618,44	€ 130.547,72	€ 132.505,93	€ 134.493,52	€ 136.510,92	€ 138.558,59	€ 140.636,97	€ 142.746,52	€ 144.887,72	€ 147.061,04	€ 149.266,95	€ 151.505,95	€ 153.778,54	€ 156.085,22	€ 158.426,50	€ 160.802,90	€ 163.214,94
COSTO ENERGIA	-€ 1.187.530,89	-€ 65.000,00	-€ 51.500,00	-€ 52.272,50	-€ 53.056,59	-€ 53.852,44	-€ 54.660,22	-€ 55.480,13	-€ 56.312,33	-€ 57.157,01	-€ 58.014,37	-€ 58.884,58	-€ 59.767,85	-€ 60.664,37	-€ 61.574,34	-€ 62.497,95	-€ 63.435,42	-€ 64.386,95	-€ 65.352,76	-€ 66.333,05	-€ 67.328,04
MANUTENZIONE	€ 496.233,90	€ 21.460,00	€ 21.781,90	€ 22.108,63	€ 22.440,26	€ 22.776,86	€ 23.118,51	€ 23.465,29	€ 23.817,27	€ 24.174,53	€ 24.537,15	€ 24.905,21	€ 25.278,78	€ 25.657,97	€ 26.042,84	€ 26.433,48	€ 26.829,98	€ 27.232,43	€ 27.640,92	€ 28.055,53	€ 28.476,36
INTERESSI MUTUO	-€ 197.055,39	-€ 32.550,00	-€ 30.194,11	-€ 27.673,31	-€ 24.976,06	-€ 22.089,99	-€ 19.001,90	-€ 15.697,65	-€ 12.162,10	-€ 8.379,06	-€ 4.331,20	-€ -	-€ -	-€ -	-€ -	-€ -	-€ -	-€ -	-€ -	-€ -	-€ -
INTERESSI SOCI	-€ 48.125,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 2.750,00	-€ 1.375,00	-€ -	-€ -
AMMORTAMENTO	-€ 480.000,00	-€ -	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16	-€ 25.263,16
UTILE ANTE IMPOSTE	€ 435.265,88	€ 1.240,00	-€ 6.644,17	-€ 3.349,92	€ 132,38	€ 3.815,27	€ 7.712,13	€ 11.837,29	€ 16.206,07	€ 20.834,83	€ 25.741,09	€ 30.943,57	€ 31.827,92	€ 32.725,54	€ 33.636,62	€ 34.561,37	€ 35.499,99	€ 36.452,68	€ 38.794,67	€ 41.151,16	€ 42.147,38
UTILE ANTE IMPOSTE %	15,30%																				
IMPOSTE	€ 130.579,76	€ 372,00	-€ 1.993,25	-€ 1.004,98	€ 39,71	€ 1.144,58	€ 2.313,64	€ 3.551,19	€ 4.861,82	€ 6.250,45	€ 7.722,33	€ 9.283,07	€ 9.548,38	€ 9.817,66	€ 10.090,99	€ 10.368,41	€ 10.650,00	€ 10.935,80	€ 11.638,40	€ 12.345,35	€ 12.644,21
UTILE (PERDITA) NETTO	€ 304.686,11	€ 868,00	-€ 4.650,92	-€ 2.344,95	€ 92,67	€ 2.670,69	€ 5.398,49	€ 8.286,11	€ 11.344,25	€ 14.584,38	€ 18.018,76	€ 21.660,50	€ 22.279,55	€ 22.907,88	€ 23.545,64	€ 24.192,96	€ 25.516,88	€ 27.156,27	€ 28.805,81	€ 29.503,16	

STATO PATRIMONIALE

IMPIANTI	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00
FONDO AMMORTAMENTO	-€ 25.263,16	-€ 50.526,32	-€ 75.789,47	-€ 101.052,63	-€ 126.315,79	-€ 151.578,95	-€ 176.842,11	-€ 202.105,26	-€ 227.368,42	-€ 252.631,58	-€ 277.894,74	-€ 303.157,89	-€ 328.421,05	-€ 353.684,21	-€ 378.947,37	-€ 404.210,53	-€ 429.473,68	-€ 454.736,84	-€ 480.000,00	-€ 480.000,00	-€ 480.000,00
CAPITALE MUTUO	€ 431.344,46	€ 395.333,03	€ 356.800,81	€ 315.571,33	€ 271.455,78	€ 224.252,15	€ 173.744,26	€ 119.700,82	€ 61.874,34	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PRESTITO SOCI	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
TOTALE PASSIVO	€ 481.344,46	€ 445.333,03	€ 406.800,81	€ 365.571,33	€ 321.455,78	€ 274.252,15	€ 223.744,26	€ 169.700,82	€ 111.874,34	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00

CASH FLOW

PRESTITO SOCI	-€ 50.000,00	-€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00
INTERESSI PRESTITO	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00
CASH FLOW TOTALE	-€ 47.250,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00
TIR	6,00%																				

IPOTESI

AUMENTO ANNUO RICAVI	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
AUMENTO ANNUO COSTI	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
AUMENTO CUMULATO RICAVI	1,50%																				
AUMENTO CUMULATO COSTI	1,50%																				
INCIDENZA IRES/IRAP	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%
TASSO PASSIVO CC	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%
TASSO ATTIVO CC	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
TASSO MUTUO BANCA	7,00%		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TASSO MUTUO SOCI	5,50%																				
INFLAZIONE	1,50%																				

COSTI INVESTIMENTO

ACQUAVIVA PICENA	€ 480.000,00	100%																			
ALTRE SPESE INIZIALI	€ 35.000,00																				
TOTALE	€ 515.000,00																				

ESBORSO SOCI	€ 50.000,00	€ 515.000,00																			
AMMORTAMENTO			€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16	€ 25.263,16
Finanziamento	€ 465.000,00																				

COSTO ENERGIA

ACQUAVIVA PICENA	-€ 1.187.530,89	-€ 65.000,00	-€ 51.500,00	-€ 52.272,50	-€ 53.056,59	-€ 53.852,44	-€ 54.660,22	-€ 55.480,13	-€ 56.312,33	-€ 57.157,01	-€ 58.014,37	-€ 58.884,58	-€ 59.767,85	-€ 60.664,37	-€ 61.574,34	-€ 62.497,95	-€ 63.435,42	-€ 64.386,95	-€ 65.352,76	-€ 66.333,05	-€ 67.328,04
TOTALE	-€ 1.187.530,89	-€ 65.000,00	-€ 51.500,00	-€ 52.272,50	-€ 53.056,59	-€ 53.852,44	-€ 54.660,22	-€ 55.480,13	-€ 56.312,33	-€ 57.157,01	-€ 58.014,37	-€ 58.884,58	-€ 59.767,85	-€ 60.664,37	-€ 61.574,34	-€ 62.497,95	-€ 63.435,42	-€ 64.386,95	-€ 65.352,76	-€ 66.333,05	-€ 67.328,04

COSTO ENERGIA (CON INFLAZIONE)

ACQUAVIVA PICENA	-€ 1.319.743,30	-€ 65.975,00	-€ 52.272,50	-€ 53.852,44	-€ 54.934,87	-€ 56.316,48	-€ 57.732,84	-€ 59.184,82	-€ 60.673,32	-€ 62.199,26	-€ 63.763,57	-€ 65.367,22	-€ 67.011,21	-€ 68.696,54	-€ 70.424,26	-€ 72.195,43	-€ 74.011,14	-€ 75.872,52	-€ 77.780,71	-€ 79.736,90	-€ 81.742,28
TOTALE	-€ 1.319.743,30	-€ 65.975,00	-€ 52.272,50	-€ 53.852,44	-€ 54.934,87	-€ 56.316,48	-€ 57.732,84	-€ 59.184,82	-€ 60.673,32	-€ 62.199,26	-€ 63.763,57	-€ 65.367,22	-€ 67.011,21	-€ 68.696,54	-€ 70.424,26	-€ 72.195,43	-€ 74.011,14	-€ 75.872,52	-€ 77.780,71	-€ 79.736,90	-€ 81.742,28

COSTO GESTIONE

ACQUAVIVA PICENA	-€ 496.233,90	-€ 21.460,00	-€ 21.781,90	-€ 22.108,63	-€ 22.440,26	-€ 22.776,86	-€ 23.118,51	-€ 23.465,29	-€ 23.817,27	-€ 24.174,53	-€ 24.537,15	-€ 24.905,21	-€ 25.278,78	-€ 25.657,97	-€ 26.042,84	-€ 26.433,48	-€ 26.829,98	-€ 27.232,43	-€ 27.640,92	-€ 28.055,53	-€ 28.476,36
TOTALE	-€ 496.233,90	-€ 21.460,00	-€ 21.781,90	-€ 22.108,63	-€ 22.440,26	-€ 22.776,86	-€ 23.118,51	-€ 23.465,29	-€ 23.817,27	-€ 24.174,53	-€ 24.537,15	-€ 24.905,21	-€ 25.278,78	-€ 25.657,97	-€ 26.042,84	-€ 26.433,48	-€ 26.829,98	-€ 27.232,43	-€ 27.640,92	-€ 28.055,53	-€ 28.476,36

COSTO GESTIONE (CON INFLAZIONE)

ACQUAVIVA PICENA	-€ 503.677,40	-€ 21.781,90	-€ 22.108,63	-€ 22.440,26	-€ 22.776,86	-€ 23.118,51	-€ 23.465,29	-€ 23.817,27	-€ 24.174,53	-€ 24.537,15	-€ 24.905,21	-€ 25.278,78	-€ 25.657,97	-€ 26.042,84	-€ 26.433,48	-€ 26.829,98	-€ 27.232,43	-€ 27.640,92	-€ 28.055,53	-€ 28.476,36	-€ 28.903,51
TOTALE	-€ 503.677,40	-€ 21.781,90	-€ 22.108,63	-€ 22.440,26	-€ 22.776,86	-€ 23.118,51	-€ 23.465,29	-€ 23.817,27	-€ 24.174,53	-€ 24.537,15	-€ 24.905,21	-€ 25.278,78	-€ 25.657,97	-€ 26.042,84	-€ 26.433,48	-€ 26.829,98	-€ 27.232,43	-€ 27.640,92	-€ 28.055,53	-€ 28.476,36	-€ 28.903,51