

**PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio 2022-2025 - aggiornamento anno 2023**

Istanze di revisione infra periodo ex art. 8.5 della deliberazione ARERA n. 363/2021/R/rif

**ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO**

**Comune di Magione**

**Prospetto riepilogativo del PEF 2023**

<b>A</b>	$\Sigma Ta = \Sigma Tva + \Sigma Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" 2023 prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	3.556.168 €
	Valore PEF Finale 2022 - Approvato da AURI	3.330.683 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento % del valore del PEF 2023 sul PEF 2022)	6,80%
<b>B</b>	$\Sigma Tmax$ - Entrate tariffarie massime 2023 applicabili nel rispetto del limite di crescita	3.556.168 €
<b>A-B</b>	Delta costi ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	- €
<b>C</b>	Valore PEF Finale 2023 (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	3.556.168 €
	Costi Variabili - Tv	2.565.125 €
	Costi Fissi - Tf	991.043 €
<b>D</b>	Valore PEF Finale 2023 (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	3.556.168 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	2.890.284 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	665.884 €

	2022			2023			2024			2025		
	Ambito tariffario: Magione			Ambito tariffario: Magione			Ambito tariffario: Magione			Ambito tariffario: Magione		
	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	144.016	-	144.016	137.135	-	137.135	137.135	-	137.135	137.135	-	137.135
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	354.519	-	354.519	370.443	-	370.443	370.443	-	370.443	370.443	-	370.443
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	391.909	-	391.909	359.027	-	359.027	359.027	-	359.027	359.027	-	359.027
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	1.099.985	-	1.099.985	1.185.702	-	1.185.702	1.185.702	-	1.185.702	1.185.702	-	1.185.702
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TV</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	75.655	-	75.655	151.310	-	151.310	151.310	-	151.310	151.310	-	151.310
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	8.595	-	8.595	10.334	-	10.334	10.334	-	10.334	10.334	-	10.334
Fattore di Sharing b	1	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	5.157	-	5.157	6.201	-	6.201	6.201	-	6.201	6.201	-	6.201
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	196.495	-	196.495	210.967	-	210.967	210.967	-	210.967	210.967	-	210.967
Fattore di Sharing ω	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	165.056	-	165.056	177.213	-	177.213	177.213	-	177.213	177.213	-	177.213
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCto <sub>TV</sub>	247.343	-	247.343	311.728	-	311.728	129.636	-	129.636	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE		214.321	214.321		233.193	233.193		214.984	214.984		202.020	202.020
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE				-	-	-	-	-	-	-	-	-
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	2.143.214	214.321	2.357.535	2.331.932	233.193	2.565.125	2.149.839	214.984	2.364.823	2.020.204	202.020	2.222.224
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSI	206.192	-	206.192	213.142	-	213.142	213.142	-	213.142	213.142	-	213.142
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	6.289	88.838	95.127	9.937	101.767	111.704	9.937	101.767	111.704	9.937	101.767	111.704
Costi generali di gestione CGG	288.469	26.385	314.855	205.035	26.881	231.916	132.172	26.881	159.052	295.145	26.881	322.026
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	96.045	-	96.045	116.329	-	116.329	116.329	-	116.329	116.329	-	116.329
Costi comuni CC	390.803	115.224	506.027	331.301	128.648	459.949	258.438	128.648	387.085	421.411	128.648	550.059
Ammortamenti Amm	155.688	-	155.688	215.172	-	215.172	430.522	-	430.522	405.767	-	405.767
Accantonamenti Acc	36.781	271.400	308.181	28.702	285.570	314.272	28.702	285.570	314.272	28.702	285.570	314.272
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	36.781	-	36.781	28.702	-	28.702	28.702	-	28.702	28.702	-	28.702
- di cui per crediti	-	271.400	271.400	-	285.570	285.570	-	285.570	285.570	-	285.570	285.570
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remunerazione del capitale investito netto R	-	-	-	-	-	-	65.500	-	65.500	41.185	-	41.185
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UC</sub>	15.071	-	15.071	7.401	-	7.401	496	-	496	4.060	-	4.060
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	207.540	271.400	478.940	251.275	285.570	536.845	525.219	285.570	810.789	479.714	285.570	765.284
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TF</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC <sub>TF</sub>	-	37.362	274.728	-	37.362	274.728	-	85.013	-	37.362	-	122.375
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA		56.717	56.717		55.835	55.835		91.179	91.179		111.427	111.427
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA				-	-	-	-	-	-	-	-	-
ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	567.168	405.979	973.147	558.352	432.691	991.043	911.786	468.034	1.379.820	1.114.268	525.644	1.639.912
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	2.710.382	620.300	3.330.683	2.980.394	665.884	3.646.278	3.224.599	683.018	3.907.617	3.134.471	727.665	3.862.136
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	2.710.382	620.300	3.330.683	2.890.284	665.884	3.556.168	3.061.625	683.018	3.744.643	3.134.471	727.665	3.862.136
Grandezze fisico-tecniche												
raccolta differenziata %			58%			58%			58%			58%
q <sub>02</sub> ton			7.475,91			7.052,00			7.052,00			7.052,00
costo unitario effettivo - C <sub>ueff</sub> €/cent/kg			46,48			50,52			47,23			50,43
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (tabbisogno standard/costo medio settore)			35,40			35,40			35,40			35,40
Coefficiente di gradualità												
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,30			-0,30			-0,30			-0,30
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,20			-0,20			-0,20			-0,20
Totale γ			-0,50			-0,50			-0,50			-0,50
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,50			0,50			0,50			0,50
Verifica del limite di crescita												
P <sub>0</sub>			1,7%			1,7%			1,7%			1,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>0</sub>			0,40%			0,40%			0,40%			0,30%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>0</sub>			2,12%			4,00%			4,00%			4,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>0</sub>			0,00%			1,50%			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			3,42%			6,80%			5,30%			5,40%
(1+ρ)			1,0342			1,0680			1,0530			1,0540
ΣT <sub>0</sub>			3.330.683			3.556.168			3.744.643			3.862.136
ΣTV <sub>0-1</sub>			1.592.169			2.357.535			2.565.125			2.364.823
ΣTF <sub>0-1</sub>			1.970.713			973.147			991.043			1.379.820
ΣT <sub>0-1</sub>			3.562.882			3.330.683			3.556.168			3.744.643
ΣTa/ ΣT <sub>0-1</sub>			0,9348			1,0677			1,0530			1,0314
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			3.330.683			3.556.168			3.744.643			3.862.136
delta (ΣTa-ΣT <sub>max</sub> )			-			-			-			-
Iva dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	2.143.214	214.321	2.357.535	2.331.932	233.193	2.565.125	2.149.839	214.984	2.364.823	2.020.204	202.020	2.222.224
Ifa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	567.168	405.979	973.147	558.352	432.691	991.043	911.786	468.034	1.379.820	1.114.268	525.644	1.639.912
Ta=Iva+Ifa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	2.710.382	620.300	3.330.683	2.890.284	665.884	3.556.168	3.061.625	683.018	3.744.643	3.134.471	727.665	3.862.136
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			26.727			6.727			6.727			6.727
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-			-			-
ΣTV <sub>0</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			2.330.808			2.558.397			2.358.096			2.215.497
ΣTF <sub>0</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			973.147			991.043			1.379.820			1.639.912
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			3.303.955			3.549.440			3.737.916			3.855.409
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-