



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Comune di Gubbio

Prospetto riepilogativo del PEF

		Anno 2024	Anno 2025
A	$\sum Ta = \sum Tva + \sum Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	5.694.561 €	6.325.012 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	4.776.107,65 €	5.112.753,62 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,05%	7,05%
	Variazione percentuale del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	19,23%	23,71%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	5.112.753 €	5.473.128 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	581.807 €	851.883 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	5.112.754 €	5.473.128 €
	Costi Variabili PEF - Tv	3.379.433 €	3.519.755 €
	Costi Fissi PEF - Tf	1.733.321 €	1.953.374 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	5.112.754 €	5.473.128 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	3.971.644 €	4.321.706 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	1.141.110 €	1.151.422 €

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	0,0%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	0,0%

	2024			2025		
	Comune di Gubbio			Comune di Gubbio		
	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	504.282	-	504.282	534.234	-	534.234
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	665.059	-	665.059	660.903	-	660.903
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	485.692	-	485.692	500.288	-	500.288
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	1.643.995	-	1.643.995	1.741.643	-	1.741.643
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{11&TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ ^{EXP} _{TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI ^{EXP} _{TV}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	48.755	-	48.755	46.656	-	46.656
Fattore di Sharing b	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)	29.253	-	29.253	27.993	-	27.993
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	235.194	-	235.194	249.164	-	249.164
Fattore di Sharing ω	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
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{sc}	197.563	-	197.563	209.297	-	209.297
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot _{TV}	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE		307.221	307.221		319.978	319.978
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	100.000	100.000	-	100.000	100.000
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	3.072.212	407.221	3.479.433	3.199.777	419.978	3.619.755
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	386.507	-	386.507	409.464	-	409.464
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	-	167.027	167.027	-	167.027	167.027
Costi generali di gestione CGG	254.844	113.318	368.162	269.980	108.438	378.419
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	-	-	-	-	-	-
Costi comuni CC	254.844	280.345	535.189	269.980	275.466	545.446
Ammortamenti Amm	296.186	-	296.186	589.080	-	589.080
Accantonamenti Acc	49.181	460.121	509.302	47.063	440.307	487.370
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	49.181	-	49.181	47.063	-	47.063
- di cui per crediti	-	460.121	460.121	-	440.307	440.307
- 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	243.045	-	243.045	398.952	-	398.952
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UC}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	588.412	460.121	1.048.533	1.035.095	440.307	1.475.402
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{11&TF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ ^{EXP} _{TF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI ^{EXP} _{TF}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtot _{TF}	- 26.156	-	- 26.156	- 18.360	-	- 18.360
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA		93.422	93.422		115.672	115.672
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	177.633	177.633	-	177.633	177.633
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	1.203.606	1.011.521	2.215.128	1.696.179	1.009.078	2.705.257
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	4.313.449	1.437.474	5.750.923	4.935.822	1.439.788	6.375.610
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	4.275.818	1.418.743	5.694.561	4.895.956	1.429.055	6.325.012
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			67%			67%
q _{a-2} f on			14.057,30			14.057,30
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg			31,58			33,98
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,93			39,93
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,20			-0,20
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,30			-0,30
Totale γ			-0,50			-0,50
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,50			0,50
Verifica del limite di crescita						
rpi _a			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _a			0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _a			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG _a			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI _a			4,45%			4,45%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			7,05%			7,05%
(1+ρ)			1,0705			1,0705
ΣT _a			5.694.561			6.325.012
ΣTV _{a-1}			3.199.727			3.379.433
ΣTF _{a-1}			1.576.381			1.733.321
ΣT _{a-1}			4.776.108			5.112.754
ΣT _a / ΣT _{a-1}			1,1923			1,2371
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			5.112.753			5.473.128
delta (ΣT _a -ΣT _{max})			581.807			851.883
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	3.072.212	307.221	3.379.433	3.199.777	319.978	3.519.755
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	899.432	833.888	1.733.321	1.121.929	831.445	1.953.374
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	3.971.644	1.141.110	5.112.754	4.321.706	1.151.422	5.473.128
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			19.200			19.200
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			12.800			12.800
ΣTV _a 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			3.360.233			3.500.555
ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.720.521			1.940.574
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			5.080.754			5.441.128
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			-			-
Calcolo H di partenza						
AR ^{agg} _{sc si}			-			
CRD ^{agg} _{sc si}			-			
H di partenza			0,0%			
Classe di partenza H			I			
Obiettivi			5,0%			10,0%
Classe obiettivo			I			H