



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Comune di Citerna

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)	657.314 €	620.490 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	514.845,70 €	552.686,22 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,35%	7,35%
	Variazione percentuale del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	27,67%	12,27%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	552.686 €	593.308 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	104.628 €	27.183 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	552.686 €	593.308 €
	Costi Variabili PEF - Tv	386.233 €	405.292 €
	Costi Fissi PEF - Tf	166.453 €	188.016 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	552.686 €	593.308 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	467.672 €	505.476 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	85.014 €	87.832 €

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 Citerna			Comune di Citerna		
			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)
			56.593	-	56.593	59.955	-	59.955
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT			74.362	-	74.362	73.897	-	73.897
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS			49.981	-	49.981	51.276	-	51.276
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR			195.376	-	195.376	206.981	-	206.981
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD			-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{116TV}			-	-	-	-	-	-
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			5.451	-	5.451	5.217	-	5.217
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)			3.271	-	3.271	3.130	-	3.130
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}			26.917	-	26.917	28.516	-	28.516
Fattore di Sharing ω			0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)			0,72	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{sc}			19.380	-	19.380	20.531	-	20.531
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIoT _{TV}			11.396	-	11.396	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE				35.112	35.112		36.845	36.845
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE				-	40.692		-	-
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			405.749	35.112	440.861	368.447	36.845	405.292
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL			26.912	10.244	37.156	28.510	10.244	38.754
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC			-	19.163	19.163	-	18.338	18.338
Costi generali di gestione CGG			55.689	6.690	62.379	58.996	6.553	65.549
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD			-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}			-	-	-	-	-	-
Costi comuni CC			55.689	25.854	81.542	58.996	24.891	83.887
Ammortamenti Amm			41.222	-	41.222	41.032	-	41.032
Accantonamenti Acc			5.499	-	5.499	5.262	-	5.262
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche			5.499	-	5.499	5.262	-	5.262
- di cui per crediti			-	-	-	-	-	-
- 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			34.442	-	34.442	33.608	-	33.608
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{IJC}			-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}			-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK			81.163	-	81.163	79.902	-	79.902
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{116TF}			-	-	-	-	-	-
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 RCIoT _{TF}			2.788	-	2.788	3.198	-	3.198
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA				13.804	13.804		15.852	15.852
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			166.551	49.902	216.453	164.211	50.987	215.198
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif			579.836	119.121	698.958	540.643	88.105	628.748
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif			572.300	85.014	657.314	532.658	87.832	620.490
Grandezze fisico-tecniche								
raccolta differenziata %					68%			68%
q _{α-2} t _{on}					1.651,16			1.651,16
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg					28,98			31,18
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)					39,84			39,84
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 _α					2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _α					0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _α					0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG _α					0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆					0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI _α					4,75%			4,75%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ					7,35%			7,35%
(1+ρ)					1,0735			1,0735
ΣT _α					657.314			620.490
ΣTV _{α-1}					361.046			386.233
ΣTF _{α-1}					153.799			166.453
ΣT _{α-1}					514.846			552.686
ΣT _α / ΣT _{α-1}					1,2767			1,1227
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)					552.686			593.308
delta (ΣT _α -ΣT _{max})					104.628			27.183
TVa dopo distribuzione delta (ΣT _α -ΣTmax)			351.121	35.112	386.233	368.447	36.845	405.292
Tfa dopo distribuzione delta (ΣT _α -ΣTmax)			116.551	49.902	166.453	137.029	50.987	188.016
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣT _α -ΣTmax)			467.672	85.014	552.686	505.476	87.832	593.308
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile					1.678			1.678
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa					371			371
ΣTV _α 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					384.555			403.614
ΣTF _α 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					166.082			187.645
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021					550.637			591.258
Attività esterne Ciclo integrato RU			-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1								
R1					-			-
Calcolo H di partenza								
AR ^{99%} _{sc_sl}					-			
CRD ^{99%} _{sc_sl}					-			
H di partenza					0,0%			
Classe di partenza H					I			
Obiettivi					5,0%			10,0%
Classe obiettivo					I			H