



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Comune di San Giustino

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)	2.106.236 €	2.172.926 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.658.770,12 €	1.786.672,72 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,71%	7,71%
	Variazione percentuale del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	26,98%	21,62%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.786.673 €	1.924.438 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	319.563 €	248.488 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.786.673 €	1.924.438 €
	Costi Variabili PEF - Tv	1.314.963 €	1.389.311 €
	Costi Fissi PEF - Tf	471.709 €	535.128 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.786.673 €	1.924.438 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.575.226 €	1.616.308 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	211.447 €	308.130 €

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 San Giustino			Comune di San Giustino		
	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	216.291	-	216.291	229.138	-	229.138
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	157.649	-	157.649	156.663	-	156.663
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	143.053	-	143.053	146.012	-	146.012
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	762.508	-	762.508	807.798	-	807.798
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{116,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	11.557	-	11.557	11.059	-	11.059
Fattore di Sharing b	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	5.779	-	5.779	5.530	-	5.530
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	111.812	-	111.812	118.453	-	118.453
Fattore di Sharing ω	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,60	0,60	0,6	0,60	0,60	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc}	67.087	-	67.087	71.072	-	71.072
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot_{TV}	151.381	-	151.381	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		119.542	119.542		126.301	126.301
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	56.969	-	56.969	-	-	-
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	1.414.984	119.542	1.534.526	1.263.010	126.301	1.389.311
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	153.039	-	153.039	162.129	-	162.129
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	-	52.429	52.429	-	50.348	50.348
Costi generali di gestione CGG	180.260	40.457	220.717	190.967	40.457	231.424
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	-	-	-	-	-	-
Costi comuni CC	180.260	92.886	273.146	190.967	90.805	281.772
Ammortamenti Amm	137.839	-	137.839	147.024	-	147.024
Accantonamenti Acc	11.658	55.225	66.883	11.156	52.847	64.003
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	11.658	-	11.658	11.156	-	11.156
- di cui per crediti	-	55.225	55.225	-	52.847	52.847
- 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	100.236	-	100.236	99.219	-	99.219
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	249.734	55.225	304.959	257.399	52.847	310.246
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{116,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}	- 103.228	- 97.034	- 200.261	- 8.708	-	- 8.708
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		40.827	40.827		38.176	38.176
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
ΣTa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	479.805	91.905	571.709	601.787	181.829	783.616
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.939.514	329.346	2.268.860	1.912.178	314.349	2.226.527
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.894.789	211.447	2.106.236	1.864.796	308.130	2.172.926
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			77%			77%
$q_{a-2} \cdot f_{on}$			4.821,62			4.821,62
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			32,00			34,40
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,21			39,21
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ₁			0,00			0,00
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ₂			-0,30			-0,30
Totale γ			-0,30			-0,30
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,70			0,70
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 C₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI_a			5,11%			5,11%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			7,71%			7,71%
(1+ρ)			1,0771			1,0771
ΣT_a			2.106.236			2.172.926
ΣTV_{a-1}			1.391.155			1.314.963
ΣTF_{a-1}			267.615			471.709
ΣT_{a-1}			1.658.770			1.786.673
$\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$			1,2698			1,2162
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.786.673			1.924.438
delta ($\Sigma T_a - \Sigma T_{max}$)			319.563			248.488
Iva dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	1.195.421	119.542	1.314.963	1.263.010	126.301	1.389.311
TFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	379.805	91.905	471.709	353.299	181.829	535.128
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	1.575.226	211.447	1.786.673	1.616.308	308.130	1.924.438
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			30.692			22.442
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			6.512			4.762

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			1.284.271			1.366.868
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			465.197			530.366
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.749.469			1.897.234

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