



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Castiglione del Lago

Prospetto riepilogativo del PEF

| | | Anno 2024 | Anno 2025 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| A | $\sum Ta = \sum Tva + \sum Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" 2024 prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale) | 4.568.064 € | 4.235.819 € |
| | Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI | 3.571.271 € | 3.854.314 € |
| | Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF) | 7,93% | 7,93% |
| | Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$) | 27,91% | 9,90% |
| B | $\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita | 3.854.314 € | 4.159.789 € |
| A-B | Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$) | 713.750 € | 76.030 € |
| | Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021) | 3.854.314 € | 4.159.789 € |
| | Costi Variabili PEF - Tv | 2.700.533 € | 2.707.252 € |
| | Costi Fissi PEF - Tf | 1.153.780 € | 1.452.537 € |
| | Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021) | 3.854.314 € | 4.159.789 € |
| | Costi del gestore (IVA esclusa) | 3.265.645 € | 3.526.876 € |
| | Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore) | 588.668 € | 632.913 € |

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore", | 85,0% |
| Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H | 37,6% |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------|
| | Castiglione del Lago | | | Castiglione del Lago | | |
| | 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 | 176.837 | - | 176.837 | 169.222 | - | 169.222 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 534.929 | - | 534.929 | 511.894 | - | 511.894 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 348.340 | - | 348.340 | 333.339 | - | 333.339 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 1.609.797 | - | 1.609.797 | 1.540.476 | - | 1.540.476 |
| 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 | 42.322 | - | 42.322 | 40.499 | - | 40.499 |
| 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) | 21.161 | - | 21.161 | 20.250 | - | 20.250 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 348.396 | - | 348.396 | 333.393 | - | 333.393 |
| 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 dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc} | 209.037 | - | 209.037 | 200.036 | - | 200.036 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot_{TV} | 141.818 | - | 141.818 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE | | 245.503 | 245.503 | | 246.114 | 246.114 |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 126.492 | - | 126.492 |
| 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 | 2.581.522 | 245.503 | 2.827.025 | 2.461.138 | 246.114 | 2.707.252 |

| | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 270.361 | - | 270.361 | 258.718 | - | 258.718 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 8.779 | 63.272 | 72.051 | 8.401 | 68.287 | 76.688 |
| Costi generali di gestione CGG | 185.523 | 11.695 | 197.218 | 177.537 | 11.191 | 188.729 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | - | 14.881 | 14.881 | - | 14.240 | 14.240 |
| Altri costi CO_{AL} | 587.813 | - | 587.813 | 143.561 | - | 143.561 |
| Costi comuni CC | 782.115 | 89.847 | 871.963 | 329.499 | 93.718 | 423.217 |
| Ammortamenti Amm | 286.019 | - | 286.019 | 258.279 | - | 258.279 |
| Accantonamenti Acc | 46.169 | 164.043 | 210.212 | 44.181 | 156.979 | 201.160 |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | 46.169 | - | 46.169 | 44.181 | - | 44.181 |
| - di cui per crediti | - | 164.043 | 164.043 | - | 156.979 | 156.979 |
| - 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 | 117.621 | - | 117.621 | 101.601 | - | 101.601 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{lic} | 727 | - | 727 | 881 | - | 881 |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 450.536 | 164.043 | 614.579 | 404.943 | 156.979 | 561.922 |
| 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} | - 105.138 | - | 105.138 | - 859 | - | 859 |
| Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA | - | 89.275 | 89.275 | - | 136.102 | 136.102 |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | - | - | - | 149.467 | - | 149.467 |
| 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 | 1.397.874 | 343.165 | 1.741.039 | 1.141.768 | 386.799 | 1.528.567 |

| | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 4.192.271 | 610.575 | 4.802.846 | 3.691.698 | 646.137 | 4.337.834 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 3.979.396 | 588.668 | 4.568.064 | 3.602.906 | 632.913 | 4.235.819 |

| Grandezze fisico-tecniche | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|----------|--|--|----------|
| raccolta differenziata % | | 73% | | | 73% |
| q _{o2} ton | | 7.611,85 | | | 7.611,85 |
| costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg | | 46,33 | | | 46,92 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | 39,52 | | | 39,52 |

| | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------|--|-------|
| Coefficiente di gradualità | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y_1 | | | -0,12 | | -0,12 |
| valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y_2 | | | -0,15 | | -0,15 |
| Totale y | | | -0,27 | | -0,27 |
| Coefficiente di gradualità $(1 + y)$ | | | 0,73 | | 0,73 |

| Verifica del limite di crescita | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|--|--|-----------|
| rpi_a | | 2.7% | | | 2.7% |
| coefficiente di recupero di produttività X_a | | 0.15% | | | 0.15% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_a | | 0.00% | | | 0.00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_a | | 1.00% | | | 1.00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C_{116} | | 0.00% | | | 0.00% |
| coeff. per recupero inflazione CRI_a | | 4.37% | | | 4.37% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ | | 7.93% | | | 7.93% |
| $(1+\rho)$ | | 1.0793 | | | 1.0793 |
| ΣT_a | | 4.568.064 | | | 4.235.819 |
| ΣTV_{a-1} | | 2.531.577 | | | 2.700.533 |
| ΣTF_{a-1} | | 1.039.695 | | | 1.153.780 |
| ΣT_{a-1} | | 3.571.271 | | | 3.854.314 |
| $\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$ | | 1.2791 | | | 1.0990 |
| | | | | | |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | 3.854.314 | | | 4.159.789 |
| delta $(\Sigma T_a - \Sigma T_{max})$ | | 713.750 | | | 76.030 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| TVa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$) | 2.455.030 | 245.503 | 2.700.533 | 2.461.138 | 246.114 | 2.707.252 |
| TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$) | 810.615 | 343.165 | 1.153.780 | 1.065.738 | 386.799 | 1.452.537 |
| Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$) | 3.265.645 | 588.668 | 3.854.314 | 3.526.876 | 632.913 | 4.159.789 |

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--|---------|
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | 125.000 | | 81.500 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | 175.000 | | 135.000 |

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------|--|------------------|
| 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 | | | 2.575.533 | | 2.625.752 |
| 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 | | | 978.780 | | 1.317.537 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 3.554.314 | | 3.943.289 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| Attività esterne Ciclo integrato RU | - | - | - | - | - | - |
|-------------------------------------|---|---|---|---|---|---|

| | | | |
|--------------------|--|------|------|
| Macro Indicator R1 | | | |
| R1 | | 0.85 | 0.85 |

| | |
|--------------------------|---------|
| Calcolo H di partenza | |
| AR ^{agg} sc_si | 319.866 |
| CRD ^{agg} sc_si | 850.562 |
| H di partenza | 37.6% |
| Classe di partenza H | F |

| | | |
|------------------|-------|-------|
| Obiettivi | 40,6% | 43,1% |
| Classe obiettivo | E | E |