



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Massa Martana

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)	1.012.876 €	1.036.615 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	756.612 €	821.268 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	8,55%	8,55%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	33,87%	26,22%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	821.268 €	891.449 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	191.608 €	145.166 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	821.268 €	891.449 €
	Costi Variabili PEF - Tv	648.203 €	676.200 €
	Costi Fissi PEF - Tf	173.065 €	215.249 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	821.268 €	891.449 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	711.290 €	773.103 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	109.978 €	118.346 €

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	32,5%

	2024			2025		
	Massa Maritana			Massa Maritana		
	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)
	99.746	-	99.746	95.450	-	95.450
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	112.621	-	112.621	107.772	-	107.772
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	80.777	-	80.777	77.298	-	77.298
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	349.640	-	349.640	334.584	-	334.584
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}_{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	5.841	-	5.841	5.589	-	5.589
Fattore di Sharing b	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	2.336	-	2.336	2.236	-	2.236
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	72.204	-	72.204	69.095	-	69.095
Fattore di Sharing ω	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc}	40.434	-	40.434	38.693	-	38.693
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCfoI_{TV}	29.814	-	29.814	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		58.928	58.928		61.473	61.473
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	-		-	40.552
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	629.827	58.928	688.755	614.727	61.473	676.200
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	35.356	-	35.356	33.834	-	33.834
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	3.581	30.929	34.511	3.427	32.465	35.892
Costi generali di gestione CGG	79.219	-	79.219	75.808	-	75.808
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	92.802	-	92.802	30.185	-	30.185
Costi comuni CC	175.602	30.929	206.532	109.419	32.465	141.884
Ammortamenti Amm	51.289	-	51.289	43.083	-	43.083
Accantonamenti Acc	10.468	7.613	18.081	10.017	8.264	18.281
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	10.468	-	10.468	10.017	-	10.017
- di cui per crediti	-	7.613	7.613	-	8.264	8.264
- 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	23.406	-	23.406	20.268	-	20.268
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{UC}	49	-	49	65	-	65
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	85.211	7.613	92.824	73.434	8.264	81.698
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 RCfoI_{TF}	- 23.099	-	- 23.099	- 2.942	-	- 2.942
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		12.508	12.508		16.144	16.144
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA		-	-		-	89.796
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	273.070	51.051	324.121	303.541	56.873	360.415
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	933.554	131.099	1.064.653	920.344	134.711	1.055.055
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	902.897	109.978	1.012.876	918.269	118.346	1.036.615
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			66%			66%
$q_{\alpha 2} \cdot f_{on}$			1.720,31			1.720,31
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			43,42			43,98
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			40,02			40,02
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata Y₁			-0,23			-0,23
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo Y₂			-0,15			-0,15
Totale Y			-0,38			-0,38
Coefficiente di gradualità (1+ y)			0,62			0,62
Verifica del limite di crescita						
rpi_{α}			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X_α			0,12%			0,12%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_α			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_α			1,00%			1,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRl_α			4,97%			4,97%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			8,55%			8,55%
(1+ρ)			1,0855			1,0855
ΣT_{α}			1.012.876			1.036.615
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			593.396			648.203
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			163.216			173.065
$\Sigma T_{\alpha-1}$			756.612			821.268
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,3387			1,2622
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			821.268			891.449
delta ($\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$)			191.608			145.166
TVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	589.275	58.928	648.203	614.727	61.473	676.200
Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	122.015	51.051	173.065	158.376	56.873	215.249
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	711.290	109.978	821.268	773.103	118.346	891.449
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			1.845			1.845
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			2.000			2.000
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			646.358			674.355
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			171.065			213.249
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			817.423			887.604
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro indicatore R1						
R1			0,85			0,85
Calcolo H di partenza						
AR⁹⁹⁹_{sc si}			68.876			
CRD⁹⁹⁹_{sc si}			211.871			
H di partenza			32,5%			
Classe di partenza H			F			
Obiettivi			35,5%			38,5%
Classe obiettivo			F			F