



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Bettona

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)	1.287.485 €	1.264.718 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.058.243 €	1.140.426 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,77%	7,77%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	21,66%	10,90%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.140.427 €	1.228.993 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	147.058 €	35.725 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.140.426 €	1.228.993 €
	Costi Variabili PEF - Tv	748.822 €	864.826 €
	Costi Fissi PEF - Tf	391.605 €	364.167 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.140.426 €	1.228.993 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	882.019 €	966.950 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	258.407 €	262.043 €

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	74,6%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	22,6%

	2024			2025		
	Bellona			Bellona		
	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)
	85.529	-	85.529	81.846	-	81.846
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	109.023	-	109.023	104.328	-	104.328
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	99.229	-	99.229	94.956	-	94.956
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	496.167	-	496.167	474.801	-	474.801
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}_{116,IV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ^{EXP}_{IV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI^{EXP}_{IV}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	3.382	-	3.382	3.236	-	3.236
Fattore di Sharing b	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	1.015	-	1.015	971	-	971
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	60.338	-	60.338	57.740	-	57.740
Fattore di Sharing ω	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc}	21.722	-	21.722	20.786	-	20.786
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCfoI_{IV}	1.294	-	1.294	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		68.075	68.075		78.621	78.621
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	-		-	87.757
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	768.505	68.075	836.579	821.931	78.621	900.551
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	96.557	-	96.557	92.399	-	92.399
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	-	112.796	79.818	-	107.938	76.381
Costi generali di gestione CGG	39.489	-	39.489	36.280	-	36.280
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	91.293	-	91.293	30.614	-	30.614
Costi comuni CC	97.805	112.796	210.600	35.336	107.938	143.274
Ammortamenti Amm	39.110	-	39.110	32.509	-	32.509
Accantonamenti Acc	10.423	45.100	55.523	9.975	45.100	55.074
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	10.423	-	10.423	9.975	-	9.975
- di cui per crediti	-	45.100	45.100	-	45.100	45.100
- 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	15.007	-	15.007	12.059	-	12.059
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{uc}	48	-	48	64	-	64
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	64.589	45.100	109.688	54.607	45.100	99.706
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 RCfoI_{TF}	1.624	-	1.624	-	-	1.597
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		32.437	32.437		30.384	30.384
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	260.574	190.332	450.906	180.744	183.422	364.167
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.068.316	435.867	1.504.183	1.007.574	429.919	1.437.494
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.029.078	258.407	1.287.485	1.002.675	262.043	1.264.718
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			74%			74%
$q_{\alpha 2} \cdot f_{on}$			1.682,17			1.682,17
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			67,92			62,91
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,00			39,00
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_{α}			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X_α			0,30%			0,30%
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			4,37%			4,37%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			7,77%			7,77%
(1+ρ)			1,0777			1,0777
ΣT_{α}			1.287.485			1.264.718
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			560.271			748.822
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			497.972			391.605
$\Sigma T_{\alpha-1}$			1.058.243			1.140.426
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,2166			1,1090
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.140.427			1.228.993
delta ($\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$)			147.058			35.725
TVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	680.747	68.075	748.822	786.205	78.621	864.826
Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	201.272	190.332	391.605	180.744	183.422	364.167
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	882.019	258.407	1.140.426	966.950	262.043	1.228.993
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			-			-
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
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			748.822			864.826
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			391.605			364.167
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.140.426			1.228.993
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro indicatore R1						
R1			0,75			0,75
Calcolo H di partenza						
AR⁹⁹⁹_{sc si}			57.792			
CRD⁹⁹⁹_{sc si}			255.179			
H di partenza			22,6%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi			26,1%			29,6%
Classe obiettivo			G			G