



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Passignano sul Trasimeno

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)	1.992.294 €	1.942.087 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.526.748 €	1.645.756 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,79%	7,79%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	30,49%	18,01%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.645.756 €	1.774.041 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	346.538 €	168.045 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.645.756 €	1.774.042 €
	Costi Variabili PEF - Tv	1.089.030 €	1.113.902 €
	Costi Fissi PEF - Tf	556.726 €	660.140 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.645.756 €	1.774.042 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.336.376 €	1.452.999 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	309.380 €	321.042 €

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	39,7%

	2024			2025		
	Passignano sul Trasimeno			Passignano sul Trasimeno		
	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)
	66.872	-	66.872	63.993	-	63.993
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	238.621	-	238.621	228.345	-	228.345
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	181.776	-	181.776	173.948	-	173.948
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	619.058	-	619.058	592.400	-	592.400
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}_{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	16.838	-	16.838	16.113	-	16.113
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)	8.419	-	8.419	8.056	-	8.056
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	124.235	-	124.235	118.885	-	118.885
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}	74.541	-	74.541	71.331	-	71.331
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCfoI_{TV}	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		99.003	99.003		101.264	101.264
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	33.340	-	33.340
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	1.023.367	99.003	1.122.369	1.012.638	101.264	1.113.902
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	136.446	-	136.446	130.571	-	130.571
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	3.341	60.651	63.992	3.197	60.651	63.848
Costi generali di gestione CGG	69.802	-	69.802	66.797	-	66.797
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	244.479	-	244.479	60.707	-	60.707
Costi comuni CC	317.622	60.651	378.273	130.701	60.651	191.352
Ammortamenti Amm	127.353	-	127.353	141.496	-	141.496
Accantonamenti Acc	19.854	110.236	130.090	18.999	110.236	129.235
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	19.854	-	19.854	18.999	-	18.999
- di cui per crediti	-	110.236	110.236	-	110.236	110.236
- 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	49.805	-	49.805	54.702	-	54.702
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{UC}	9.202	-	9.202	256	-	256
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	206.214	110.236	316.450	215.453	110.236	325.688
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}	- 735	-	- 735	- 476	-	- 476
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		39.491	39.491		48.892	48.892
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	132.158	-	132.158
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	659.547	210.377	869.924	608.406	219.778	828.185
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.769.605	342.472	2.112.077	1.654.611	345.351	1.999.961
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.682.914	309.380	1.992.294	1.621.045	321.042	1.942.087
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			69%			69%
$Q_{\alpha 2} \cdot f_{on}$			3.269,70			3.269,70
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			46,09			46,69
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,83			39,83
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata Y₁			-0,20			-0,20
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo Y₂			-0,15			-0,15
Totale Y			-0,35			-0,35
Coefficiente di gradualità (1+ y)			0,65			0,65
Verifica del limite di crescita						
rpi_{α}			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X_α			0,14%			0,14%
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			4,24%			4,24%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			7,79%			7,79%
(1+ρ)			1,0779			1,0779
ΣT_{α}			1.992.294			1.942.087
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			1.015.567			1.089.030
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			511.180			556.726
$\Sigma T_{\alpha-1}$			1.526.748			1.645.756
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,3049			1,1801
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.645.756			1.774.041
delta ($\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$)			346.538			168.045
TVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	990.027	99.003	1.089.030	1.012.638	101.264	1.113.902
Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	346.349	210.377	556.726	440.361	219.778	660.140
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	1.336.376	309.380	1.645.756	1.452.999	321.042	1.774.042
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			4.658			4.658
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			3.106			3.106
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			1.084.372			1.109.244
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			553.620			657.034
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.637.992			1.766.278
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro indicatore R1						
R1			0,85			0,85
Calcolo H di partenza						
AR⁹⁹⁹_{sc si}			114.498			
CRD⁹⁹⁹_{sc si}			288.507			
H di partenza			39,7%			
Classe di partenza H			F			
Obiettivi			42,7%			45,2%
Classe obiettivo			E			E