



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Marsciano

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)	5.418.107 €	5.242.464 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	4.415.720 €	4.722.723 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	6,95%	6,95%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	22,70%	11,01%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	4.722.724 €	5.051.071 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	695.384 €	191.393 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	4.722.723 €	5.051.071 €
	Costi Variabili PEF - Tv	2.449.443 €	2.621.130 €
	Costi Fissi PEF - Tf	2.273.280 €	2.429.941 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	4.722.723 €	5.051.071 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	3.748.693 €	4.079.902 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	974.030 €	971.169 €

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	47,3%

	2024			2025		
	Marsciano			Marsciano		
	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)
	379.971	36.718	416.689	363.608	35.137	398.746
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	598.207	-	598.207	572.447	-	572.447
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	416.298	2.494	418.792	398.371	2.386	400.757
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	1.191.412	-	1.191.412	1.140.107	-	1.140.107
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	78.018	-	78.018	74.658	-	74.658
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)	31.207	-	31.207	29.863	-	29.863
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	318.474	-	318.474	304.760	-	304.760
Fattore di Sharing ω	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc}	152.868	-	152.868	146.285	-	146.285
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCfoI_{IV}	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		219.112	219.112		234.873	234.873
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	210.693	-	210.693
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	2.401.812	258.324	2.660.136	2.509.078	272.397	2.781.475
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	340.418	-	340.418	325.759	-	325.759
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	14.643	142.491	157.133	14.012	136.355	150.367
Costi generali di gestione CGG	792.026	34.468	826.494	757.920	32.984	790.904
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	486.527	-	486.527	153.814	-	153.814
Costi comuni CC	1.293.195	176.959	1.470.154	925.746	169.339	1.095.085
Ammortamenti Amm	249.096	-	249.096	210.523	-	210.523
Accantonamenti Acc	51.293	340.750	392.043	49.085	326.076	375.161
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	51.293	-	51.293	49.085	-	49.085
- di cui per crediti	-	340.750	340.750	-	326.076	326.076
- 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	121.007	-	121.007	106.787	-	106.787
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{uc}	237	-	237	318	-	318
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	421.634	340.750	762.384	366.712	326.076	692.789
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}	-	26.000	26.000	-	14.000	14.000
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TF}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCfoI_{TF}	- 12.982	-	- 12.982	- 14.900	-	- 14.900
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		171.997	171.997		189.357	189.357
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	158.900	-	158.900
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	2.042.265	715.706	2.757.971	1.762.217	698.772	2.460.989
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	4.606.705	974.030	5.580.735	4.291.629	971.169	5.262.798
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	4.444.077	974.030	5.418.107	4.271.295	971.169	5.242.464
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			69%			69%
$Q_{\alpha 2} \cdot f_{on}$			8.646,58			8.646,58
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			50,31			51,07
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,82			39,82
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			0,17%			0,17%
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			3,43%			3,43%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			6,95%			6,95%
(1+ρ)			1,0695			1,0695
ΣT_{α}			5.418.107			5.242.464
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			2.260.708			2.449.443
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			2.155.012			2.273.280
$\Sigma T_{\alpha-1}$			4.415.720			4.722.723
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,2270			1,1101
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			4.722.724			5.051.071
delta ($\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$)			695.384			191.393
TVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	2.191.119	258.324	2.449.443	2.348.733	272.397	2.621.130
TFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	1.557.574	715.706	2.273.280	1.731.169	698.772	2.429.941
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	3.748.693	974.030	4.722.723	4.079.902	971.169	5.051.071
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			33.434			30.874
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			31.866			29.426
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			2.416.010			2.590.256
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			2.241.414			2.400.515
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			4.657.423			4.990.771
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro indicatore R1						
R1			0,85			0,85
Calcolo H di partenza						
AR⁹⁹⁹_{sc si}			302.729			
CRD⁹⁹⁹_{sc si}			639.773			
H di partenza			47,3%			
Classe di partenza H			E			
Obiettivi			49,8%			52,3%
Classe obiettivo			E			D