



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

2

Comune di Campello sul Clitunno

### 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)	557.486 €	570.910 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	398.877 €	435.174 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	9,10%	9,10%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	39,76%	31,19%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	435.174 €	474.775 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	122.312 €	96.135 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	435.174 €	474.775 €
	Costi Variabili PEF - Tv	278.205 €	321.760 €
	Costi Fissi PEF - Tf	156.969 €	153.015 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	435.174 €	474.775 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	337.732 €	376.217 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	97.442 €	98.558 €

  

	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	89,0%
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	57,5%

	2024			2025		
	Comune di Campello sul Clitunno			Comune di Campello sul Clitunno		
	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	5.335	-	5.335	5.806	-	5.806
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	84.257	-	84.257	97.034	-	97.034
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	129.367	-	129.367	129.432	-	129.432
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	146.288	-	146.288	156.101	-	156.101
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	4.534	-	4.534	2.758	-	2.758
Fattore di Sharing b	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	2.720	-	2.720	1.655	-	1.655
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	44.818	-	44.818	46.672	-	46.672
Fattore di Sharing ω	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	34.958	-	34.958	36.404	-	36.404
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot <sub>TV</sub>	11.253	-	11.253	11.253	-	11.253
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE VARIABILE		25.290	25.290		29.250	29.250
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	5.689	-	5.689	5.689	-	5.689
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	344.510	25.290	369.800	367.255	29.250	396.505
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	-	-	-	-	-
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	1.791	22.131	23.922	2.466	21.178	23.645
Costi generali di gestione CGG	65.614	-	65.614	57.961	-	57.961
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	5.930	-	5.930	6.418	-	6.418
Costi comuni CC	73.334	22.131	95.465	66.845	21.178	88.024
Ammortamenti Amm	21.902	-	21.902	22.779	-	22.779
Accantonamenti Acc	6.564	41.354	47.918	1.753	39.573	41.326
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	6.564	2.742	9.307	1.753	2.624	4.377
- di cui per crediti	-	38.611	38.611	-	36.948	36.948
- 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	-	-	-	-	-	-
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UIC</sub>	13	-	13	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	28.479	41.354	69.833	24.532	39.573	64.105
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtot <sub>TF</sub>	3.131	-	3.131	3.130	-	3.130
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE FISSA		8.668	8.668		8.557	8.557
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	10.589	-	10.589	10.589	-	10.589
ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	115.534	72.153	187.686	105.097	69.308	174.405
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	460.044	98.232	558.276	472.352	99.314	571.666
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	460.044	97.442	557.486	472.352	98.558	570.910
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			61%			63%
q <sub>o-2</sub> ton			1.639,00			1.639,00
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			22,41			24,34
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			41,26			41,26
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,28			-0,26
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,11			-0,11
Totale γ			-0,39			-0,37
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,61			0,63
Verifica del limite di crescita						
fpi <sub>a</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>a</sub>			0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>a</sub>			1,00%			4,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>a</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CR <sub>a</sub>			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			9,10%			9,10%
(1+ρ)			1,0910			1,0910
ΣT <sub>a</sub>			557.486			570.910
ΣTV <sub>a-1</sub>			288.199			278.205
ΣTF <sub>a-1</sub>			110.678			156.969
ΣT <sub>a-1</sub>			398.877			435.174
ΣT <sub>a</sub> / ΣT <sub>a-1</sub>			1,3974			1,3119
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			435.174			474.775
delta (ΣT <sub>a</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			122.312			96.135
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	252.915	25.290	278.205	292.510	29.250	321.760
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	84.817	72.153	156.969	83.707	69.308	153.015
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	337.732	97.442	435.174	376.217	98.558	474.775
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			1.821			1.821
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
ΣTV <sub>a</sub> 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			276.384			319.939
ΣTF <sub>a</sub> 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			156.969			153.015
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			433.353			472.954
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,89			0,89
Calcolo H di partenza						
AR <sup>99</sup> <sub>sc</sub> si			40.143			
CRD <sup>99</sup> <sub>sc</sub> si			69.839			
H di partenza			57,5%			
Classe di partenza H			D			
Obiettivi			59,5%			61,5%
Classe obiettivo			D			C