



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

14

Comune di Preci

Prospetto riepilogativo del PEF

		Anno 2024	Anno 2025
A	$\Sigma Ta = \Sigma Tva + \Sigma Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" 2024 prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	280.778 €	290.904 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	222.135 €	241.861 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	8,88%	8,38%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\Sigma Ta / \Sigma Ta-1$)	26,40%	20,28%
B	$\Sigma Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	241.861 €	262.129 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$)	38.917 €	28.775 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	241.861 €	262.129 €
	Costi Variabili PEF - Tv	80.506 €	139.606 €
	Costi Fissi PEF - Tf	161.354 €	122.523 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	241.861 €	262.129 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	146.709 €	160.736 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	95.152 €	101.393 €
	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	88,0%	
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	23,0%	

	2024			2025		
	Comune di Preci			Comune di Preci		
	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	34.143	-	34.143	36.526	-	36.526
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	49.095	-	49.095	56.494	-	56.494
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	13.762	-	13.762	13.769	-	13.769
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	40.355	-	40.355	43.665	-	43.665
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	1.562	-	1.562	1.139	-	1.139
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)	781	-	781	570	-	570
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	7.637	-	7.637	7.501	-	7.501
Fattore di Sharing ω	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{sc}	4.964	-	4.964	4.875	-	4.875
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCot _{TV}	4.651	- 37.924	- 33.273	4.651	-	4.651
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE VARIABILE		10.736	10.736		12.670	12.670
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
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	136.262	- 27.188	109.074	149.660	12.670	162.331
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	48.753	48.753	-	46.653	46.653
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	494	8.879	9.373	690	8.496	9.186
Costi generali di gestione CGG	26.769	18.183	44.952	23.936	17.400	41.336
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	2.419	-	2.419	2.650	-	2.650
Costi comuni CC	29.682	27.062	56.744	27.276	25.897	53.173
Ammortamenti Amm	8.030	-	8.030	8.299	-	8.299
Accantonamenti Acc	698	9.896	10.594	187	9.470	9.656
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	698	-	698	187	-	187
- di cui per crediti	-	9.896	9.896	-	9.470	9.470
- 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	2.605	-	2.605	2.878	-	2.878
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UC}	3	-	3	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	11.336	9.896	21.232	11.364	9.470	20.834
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 RCot _{TF}	1.212	29.411	30.623	1.211	-	1.211
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE FISSA		7.218	7.218		6.702	6.702
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	7.134	-	7.134	-	-	-
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	49.364	122.340	171.704	39.851	88.722	128.574
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	185.626	96.270	281.896	189.512	102.463	291.974
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	185.626	95.152	280.778	189.512	101.393	290.904
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			26%			25%
q _{o-2} ton			488,46			488,46
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			41,95			45,48
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			37,23			37,23
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,40			-0,40
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,12			-0,12
Totale γ			-0,52			-0,52
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,48			0,48
Verifica del limite di crescita						
PI _o			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _o			0,32%			0,32%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _o			1,00%			3,50%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG _o			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CR _o			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			8,88%			8,38%
(1+ρ)			1,0888			1,0838
ΣT _o			280.778			290.904
ΣTV _{o-1}			117.831			80.506
ΣTF _{o-1}			104.304			161.354
ΣT _{o-1}			222.135			241.861
ΣT _o / ΣT _{o-1}			1,2640			1,2028
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			241.861			262.129
delta (ΣT _o -ΣT _{max})			38.917			28.775
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	107.694	- 27.188	80.506	126.936	12.670	139.606
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	39.015	122.340	161.354	33.800	88.722	122.523
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	146.709	95.152	241.861	160.736	101.393	262.129
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			153			153
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
ΣTV _o 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			80.353			139.453
ΣTF _o 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			161.354			122.523
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			241.708			261.976
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,88			0,88
Calcolo H di partenza						
AR ^{99%} _{sc} si			7.637			
CRD ^{99%} _{sc} si			33.133			
H di partenza			23,0%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi						
Classe obiettivo			26,5% G			30,0% F