



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

8

Comune di Gualdo Cattaneo

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)	1.590.280 €	1.645.992 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.239.579 €	1.351.265 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	9,01%	8,51%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	28,29%	21,81%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.351.265 €	1.466.257 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	239.015 €	179.734 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.351.265 €	1.466.257 €
	Costi Variabili PEF - Tv	884.814 €	991.172 €
	Costi Fissi PEF - Tf	466.451 €	475.085 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.351.265 €	1.466.257 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.188.932 €	1.295.152 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	162.333 €	171.106 €

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	86,0%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	24,6%

	2024			2025		
	Comune di Gualdo Cattaneo			Comune di Gualdo Cattaneo		
	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	204.861	-	204.861	217.992	-	217.992
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	102.355	-	102.355	117.969	-	117.969
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	192.295	-	192.295	192.391	-	192.391
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	458.032	-	458.032	487.820	-	487.820
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	11.094	-	11.094	8.836	-	8.836
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)	3.328	-	3.328	2.651	-	2.651
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	75.654	-	75.654	73.473	-	73.473
Fattore di Sharing ω	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{sc}	24.966	-	24.966	24.246	-	24.246
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtoI _{TV}	36.839	-	36.839	36.839	-	36.839
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		80.434	80.434		90.104	90.104
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	966.088	80.434	1.046.522	1.026.114	90.104	1.116.218
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	82.996	-	82.996	109.496	-	109.496
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	5.607	42.995	48.602	7.708	41.144	48.851
Costi generali di gestione CGG	223.130	-	223.130	185.680	-	185.680
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	20.165	-	20.165	20.561	-	20.561
Costi comuni CC	248.902	42.995	291.897	213.949	41.144	255.092
Ammortamenti Amm	59.337	-	59.337	60.892	-	60.892
Accantonamenti Acc	9.757	-	9.757	2.606	-	2.606
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	9.757	-	9.757	2.606	-	2.606
- di cui per crediti	-	-	-	-	-	-
- 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	9.251	-	9.251	10.220	-	10.220
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UIC}	3	-	3	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	78.348	-	78.348	73.718	-	73.718
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 RCtoI _{TF}	10.250	-	10.250	10.247	-	10.247
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		38.904	38.904		39.858	39.858
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	41.363	-	41.363	41.363	-	41.363
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	461.860	81.899	543.759	448.773	81.002	529.774
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.427.947	162.941	1.590.889	1.474.886	171.688	1.646.574
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.427.947	162.333	1.590.280	1.474.886	171.106	1.645.992
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			70%			70%
q _{o-2} ton			2.609,00			2.609,00
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			43,75			47,51
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			41,21			41,21
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,09			-0,09
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,14			-0,14
Totale γ			-0,23			-0,23
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,77			0,78
Verifica del limite di crescita						
PI _o			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _o			0,19%			0,19%
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 CRI _o			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			9,01%			8,51%
(1+ρ)			1,0901			1,0851
ΣT _o			1.590.280			1.645.992
ΣTV _{o-1}			826.839			884.814
ΣTF _{o-1}			412.740			466.451
ΣT _{o-1}			1.239.579			1.351.265
ΣT _o / ΣT _{o-1}			1,2829			1,2181
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.351.265			1.466.257
delta (ΣT _o -ΣT _{max})			239.015			179.734
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	804.380	80.434	884.814	901.068	90.104	991.172
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	384.552	81.899	466.451	394.084	81.002	475.085
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.188.932	162.333	1.351.265	1.295.152	171.106	1.466.257
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			3.119			3.119
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			881.695			988.053
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			466.451			475.085
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.348.146			1.463.138
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,86			0,86
Calcolo H di partenza						
AR ^{99sc} si			62.539			
CRD ^{99sc} si			253.791			
H di partenza			24,6%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi			28,1%			31,6%
Classe obiettivo			G			F