



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

11

Comune di Nocera Umbra

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)	1.583.678 €	1.731.802 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.245.851 €	1.356.483 €
	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%	8,88%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	27,12%	27,67%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.356.483 €	1.476.939 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	227.195 €	254.864 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.356.483 €	1.476.939 €
	Costi Variabili PEF - Tv	742.321 €	804.448 €
	Costi Fissi PEF - Tf	614.162 €	672.490 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.356.483 €	1.476.939 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.028.826 €	1.146.983 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	327.657 €	329.955 €

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	18,5%

	2024			2025		
	Comune di Nocera Umbra			Comune di Nocera Umbra		
	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	210.196	-	210.196	223.861	-	223.861
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	287.982	-	287.982	332.188	-	332.188
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	76.289	-	76.289	76.327	-	76.327
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	254.238	-	254.238	265.337	-	265.337
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	8.937	-	8.937	8.230	-	8.230
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)	5.362	-	5.362	4.938	-	4.938
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	42.189	-	42.189	41.535	-	41.535
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 _{sc}	32.908	-	32.908	32.398	-	32.398
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtoI _{TV}	33.461	-	33.461	33.461	-	33.461
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		67.456	67.456		73.114	73.114
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	823.896	67.456	891.351	893.839	73.114	966.953
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	66.356	-	66.356	177.318	-	177.318
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	3.112	79.999	83.111	4.193	76.554	80.746
Costi generali di gestione CGG	209.782	56.693	266.475	172.942	54.251	227.193
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	18.959	-	18.959	19.150	-	19.150
Costi comuni CC	231.853	136.691	368.544	196.285	130.805	327.090
Ammortamenti Amm	70.229	-	70.229	73.118	-	73.118
Accantonamenti Acc	3.871	84.704	88.575	1.034	81.056	82.090
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	3.871	-	3.871	1.034	-	1.034
- di cui per crediti	-	84.704	84.704	-	81.056	81.056
- 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	28.836	-	28.836	29.401	-	29.401
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UC}	40	-	40	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	102.975	84.704	187.679	103.553	81.056	184.609
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}	7.793	-	7.793	7.703	-	7.703
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		38.806	38.806		44.980	44.980
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	23.148	-	23.148	23.148	-	23.148
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	432.126	260.201	692.327	508.008	256.841	764.849
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.256.022	328.695	1.584.717	1.401.847	330.949	1.732.796
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.256.022	327.657	1.583.678	1.401.847	329.955	1.731.802
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			27%			29%
q _{o-2} ton			2.897,86			2.897,86
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			39,59			42,99
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			37,44			37,44
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y ₁			-0,40			-0,40
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y ₂			-0,12			-0,12
Totale y			-0,52			-0,52
Coefficiente di gradualità (1+ y)			0,48			0,48
Verifica del limite di crescita						
IPI _a			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _a			0,32%			0,32%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _a			1,00%			4,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG _a			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI _a			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p			8,88%			8,88%
(1+p)			1,0888			1,0888
ΣT _a			1.583.678			1.731.802
ΣTV _{a-1}			763.850			742.321
ΣTF _{a-1}			482.001			614.162
ΣT _{a-1}			1.245.851			1.356.483
ΣT _a / ΣT _{a-1}			1,2712			1,2767
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.356.483			1.476.939
delta (ΣT _a -ΣT _{max})			227.195			254.864
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	674.865	67.456	742.321	731.334	73.114	804.448
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	353.961	260.201	614.162	415.649	256.841	672.490
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.028.826	327.657	1.356.483	1.146.983	329.955	1.476.939
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			35.600			35.600
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			18.000			18.000
ΣTV _a 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			706.721			768.848
ΣTF _a 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			596.162			654.490
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.302.883			1.423.339
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,88			0,88
Calcolo H di partenza						
AR ^{99sc} si			37.243			
CRD ^{99sc} si			201.003			
H di partenza			18,5%			
Classe di partenza H			H			
Obiettivi						
Classe obiettivo			G			G