



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

4

Comune di Castel Ritaldi

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)	668.784 €	687.851 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	577.912 €	630.502 €
	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 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	15,72%	9,10%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	630.502 €	687.851 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	38.281 €	- €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	630.502 €	687.851 €
	Costi Variabili PEF - Tv	382.220 €	426.007 €
	Costi Fissi PEF - Tf	248.283 €	261.844 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	630.502 €	687.851 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	552.600 €	606.860 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	77.902 €	80.991 €
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		63,0%	

	2024			2025		
	Comune di Castel Ritaldi			Comune di Castel Ritaldi		
	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	36.633	-	36.633	38.853	-	38.853
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	87.387	-	87.387	100.815	-	100.815
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	113.480	-	113.480	113.536	-	113.536
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	147.297	-	147.297	148.275	-	148.275
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	5.758	-	5.758	4.102	-	4.102
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)	2.879	-	2.879	2.051	-	2.051
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	42.609	-	42.609	45.584	-	45.584
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 sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{sc}	27.696	-	27.696	29.630	-	29.630
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCot _{TV}	16.082	1.279	17.361	16.082	-	16.082
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	34.629	34.629	-	38.728	38.728
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	1.399	-	1.399
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	370.303	35.908	406.211	387.279	38.728	426.007
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	53.978	-	53.978	75.585	-	75.585
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	1.803	12.107	13.911	2.343	11.586	13.929
Costi generali di gestione CGG	107.338	4.258	111.596	86.199	4.075	90.273
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	9.701	-	9.701	9.545	-	9.545
Costi comuni CC	118.841	16.365	135.207	98.087	15.661	113.747
Ammortamenti Amm	34.491	-	34.491	36.001	-	36.001
Accantonamenti Acc	5.758	4.533	10.291	1.538	4.338	5.876
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	5.758	-	5.758	1.538	-	1.538
- di cui per crediti	-	4.533	4.533	-	4.338	4.338
- 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	3.584	-	3.584	3.673	-	3.673
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UC}	21	-	21	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	43.854	4.533	48.387	41.212	4.338	45.550
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}	3.905	162	4.067	3.863	-	3.863
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	20.934	20.934	-	22.265	22.265
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	833	-	833
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	220.579	41.995	262.573	219.580	42.264	261.844
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	590.882	78.513	669.394	606.860	81.576	688.435
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	590.882	77.902	668.784	606.860	80.991	687.851
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			61%			65%
Q _{o-2} ton			1.666,97			1.666,97
costo unitario effettivo - CUEff €cent/kg			33,86			34,67
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			41,28			41,28
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,28			-0,23
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,12			-0,12
Totale γ			-0,40			-0,35
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,60			0,65
Verifica del limite di crescita						
IP _o			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _o			0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _o			1,00%			4,00%
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			9,10%			9,10%
(1+ρ)			1,0910			1,0910
ΣT _o			668.784			687.851
ΣTV _{o-1}			322.415			382.220
ΣTF _{o-1}			255.498			248.283
ΣT _{o-1}			577.912			630.502
ΣT _o / ΣT _{o-1}			1,1572			1,0910
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			630.502			687.851
delta (ΣT _o -ΣT _{max})			38.281			-
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	346.312	35.908	382.220	387.279	38.728	426.007
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	206.288	41.995	248.283	219.580	42.264	261.844
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	552.600	77.902	630.502	606.860	80.991	687.851
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			1.718			1.718
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			380.502			424.289
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			248.283			261.844
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			628.784			686.133
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,88			0,88
Calcolo H di partenza						
AR ^{99%} _{sc} sl			39.487			
CRD ^{99%} _{sc} sl			62.697			
H di partenza			63,0%			
Classe di partenza H			C			
Obiettivi						
Classe obiettivo			C			C