



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

17

Comune di Sellano

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)	240.952 €	244.806 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	192.565 €	210.069 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	9,09%	8,59%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	25,13%	16,54%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	210.069 €	228.114 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	30.883 €	16.692 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	210.069 €	228.114 €
	Costi Variabili PEF - Tv	107.777 €	123.210 €
	Costi Fissi PEF - Tf	102.292 €	104.904 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	210.069 €	228.114 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	129.076 €	148.329 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	80.993 €	79.785 €

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	75,4%

	2024			2025		
	Comune di Sellano			Comune di Sellano		
	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	43.035	-	43.035	45.985	-	45.985
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	61.039	-	61.039	70.597	-	70.597
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	5.652	-	5.652	5.654	-	5.654
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	5.044	-	5.044	2.550	-	2.550
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	1.158	-	1.158	1.043	-	1.043
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)	579	-	579	522	-	522
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	5.701	-	5.701	5.709	-	5.709
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}	3.706	-	3.706	3.711	-	3.711
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCot _{TV}	4.074	6.113	10.186	4.074	-	4.074
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	9.224	9.224	-	11.188	11.188
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	114.559	15.336	129.895	124.628	11.188	135.816
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	36.198	36.198	-	34.639	34.639
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	62	29.527	29.589	40	28.256	28.296
Costi generali di gestione CGG	27.190	-	27.190	21.923	-	21.923
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	2.457	-	2.457	2.428	-	2.428
Costi comuni CC	29.710	29.527	59.237	24.391	28.256	52.647
Ammortamenti Amm	10.124	-	10.124	10.587	-	10.587
Accantonamenti Acc	287	-	287	77	-	77
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	287	-	287	77	-	77
- 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	4.656	-	4.656	4.716	-	4.716
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UC}	8	-	8	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	15.074	-	15.074	15.379	-	15.379
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}	616	- 5.800	- 5.183	622	-	622
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	5.732	5.732	-	5.703	5.703
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
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	45.400	65.657	111.057	40.392	68.597	108.989
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	159.959	81.863	241.821	165.020	80.618	245.638
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	159.959	80.993	240.952	165.020	79.785	244.806
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			30%			22%
q _{o-2} ton			636,09			636,09
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			29,98			30,27
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			37,93			37,93
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			-0,11			-0,11
Totale y			-0,51			-0,51
Coefficiente di gradualità (1+ y)			0,49			0,49
Verifica del limite di crescita						
IPI _o			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _o			0,11%			0,11%
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 p			9,09%			8,59%
(1+p)			1,0909			1,0859
ΣT _o			240.952			244.806
ΣTV _{o-1}			101.999			107.777
ΣTF _{o-1}			90.565			102.292
ΣT _{o-1}			192.565			210.069
ΣT _o / ΣT _{o-1}			1,2513			1,1654
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			210.069			228.114
delta (ΣT _o -ΣT _{max})			30.883			16.692
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	92.441	15.336	107.777	112.022	11.188	123.210
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	36.635	65.657	102.292	36.307	68.597	104.904
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	129.076	80.993	210.069	148.329	79.785	228.114
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			2.750			2.750
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			12.500			11.000
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			105.027			120.460
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			89.792			93.904
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			194.819			214.364
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,89			0,89
Calcolo H di partenza						
AR ^{99%} _{sc} si			5,092			
CRD ^{99%} _{sc} si			6,752			
H di partenza			75,4%			
Classe di partenza H			B			
Obiettivi						
Classe obiettivo			76,4% B			77,4% B