



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

7

Comune di Giano dell'Umbria

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)	951.454 €	944.214 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	747.408 €	815.422 €
	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%	8,60%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	27,30%	15,79%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	815.422 €	885.549 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	136.032 €	58.665 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	815.422 €	885.549 €
	Costi Variabili PEF - Tv	504.313 €	588.885 €
	Costi Fissi PEF - Tf	311.109 €	296.664 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	815.422 €	885.549 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	596.864 €	669.775 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	218.558 €	215.773 €
	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	87,0%	
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	45,1%	

	2024			2025		
	Comune di Giano dell'Umbria			Comune di Giano dell'Umbria		
	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	150.800	-	150.800	160.745	-	160.745
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	88.945	-	88.945	102.809	-	102.809
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	138.400	-	138.400	138.469	-	138.469
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	208.838	-	208.838	205.851	-	205.851
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{OP}_{19.1V}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{OP}_{19.2V}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{OP}_{19.3V}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	6.170	-	6.170	4.568	-	4.568
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)	3.702	-	3.702	2.741	-	2.741
Ricavi derivanti da corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	54.417	-	54.417	52.322	-	52.322
Fattore di sharing a	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Fattore di sharing b(1+a)	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+a)AR_{sc}	42.445	-	42.445	40.811	-	40.811
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC_{tot}_{19V}	17.974	3.779	21.753	17.974	-	17.974
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE	45.424	-	45.424	-	53.483	53.483
Recupero della (ΣTo-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
ΣTo totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/RF	558.831	49.204	608.037	582.297	53.483	635.780
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	58.980	58.980	-	56.440	56.440
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CAPC	2.556	67.235	69.791	3.253	64.339	67.592
Costi generali di gestione CGG	119.949	-	119.949	95.994	-	95.994
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	10.842	-	10.842	10.630	-	10.630
Costi comuni CC	133.367	67.235	200.602	109.876	64.339	174.215
Ammortamenti Amm	28.671	-	28.671	29.393	-	29.393
Accantonamenti Acc	7.023	20.919	27.942	1.876	20.019	21.894
- di cui costi di gestione post-operativo delle discariche	-	7.023	7.023	-	1.876	1.876
- di cui per crediti	-	20.919	20.919	-	20.019	20.019
- 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	-	-	-	-	-	-
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	35.697	20.919	56.616	31.269	20.019	51.288
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{OP}_{19.1F}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{OP}_{19.2F}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{OP}_{19.3F}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC_{tot}_{19F}	5.001	-	5.001	4.998	-	4.998
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA	-	22.218	22.218	-	21.492	21.492
Recupero della (ΣTo-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
ΣTto totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/RF	174.045	149.352	323.417	146.143	142.290	308.433
ΣTo= ΣTva + ΣTto prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/RF	732.876	220.461	953.337	728.440	217.595	946.035
ΣTo= ΣTva + ΣTto dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/RF	732.876	218.558	951.434	728.440	215.773	944.214
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %						
q ₂₋₃ t/on						
costo unitario effettivo - Cueff %cent/kg						
Benchmark di riferimento (cent€/kg) (fabbrico standard/costo medio settore)						
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ₁						
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ₂						
Totale γ						
Coefficiente di gradualità (1+ γ)						
Verifica del limite di crescita						
TP₀						
coefficiente di recupero di produttività X₀						
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀						
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀						
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆						
coeff. per recupero inflazione CR₀						
Parametro per la determinazione del limite alla crescita ρ						
(1+ρ)						
ΣT₀						
ΣTV₀₋₁						
ΣTF₀₋₁						
ΣT₀₋₁						
ΣT₀/ΣT₀₋₁						
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)						
della (ΣT₀-ΣT_{max})						
Tva dopo distribuzione della (ΣTo-ΣTmax)	455.107	49.204	504.313	535.401	53.483	588.885
Tto dopo distribuzione della (ΣTo-ΣTmax)	141.757	149.352	311.109	134.374	142.290	296.664
Totale Tva+Tto dopo distribuzione della (ΣTo-ΣTmax)	596.864	218.558	815.422	669.775	215.773	885.549
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile						
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa						
ΣTV₀ 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						
ΣTF₀ 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						
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021						
Attività esterne Ciclo Integrato RU						
Macro Indicatore R1						
R1						
Calcolo H di partenza						
AR^{max}_{ac} al						
CO^{max}_{ac} al						
H al partenza						
Classe di partenza H						
Obiettivi						
Classe obiettivo						