



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

1

Comune di Bevagna

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)	1.229.937 €	1.448.976 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.037.412 €	1.129.949 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	8,92%	8,92%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	18,56%	28,23%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.129.949 €	1.230.740 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	99.988 €	218.235 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.129.949 €	1.230.740 €
	Costi Variabili PEF - Tv	695.914 €	673.815 €
	Costi Fissi PEF - Tf	434.035 €	556.925 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.129.949 €	1.230.740 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	963.341 €	1.055.683 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	166.608 €	175.058 €

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	32,0%

	2024			2025		
	Comune di Bevagna			Comune di Bevagna		
	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	82.407	-	82.407	87.748	-	87.748
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	123.606	-	123.606	142.815	-	142.815
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	130.198	-	130.198	130.263	-	130.263
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	349.073	-	349.073	364.103	-	364.103
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	7.890	-	7.890	7.096	-	7.096
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)	3.945	-	3.945	3.548	-	3.548
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	65.584	-	65.584	67.554	-	67.554
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}	42.630	-	42.630	43.910	-	43.910
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot _{TV}	61.733	-2.099	59.634	61.733	-	61.733
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
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	700.441	61.337	761.778	739.203	61.245	800.448
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	64.936	-	64.936	274.426	-	274.426
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	4.273	34.664	38.937	5.753	33.171	38.924
Costi generali di gestione CGG	185.210	7.678	192.888	149.112	7.348	156.459
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	16.738	-	16.738	16.512	-	16.512
Costi comuni CC	206.221	42.342	248.563	171.376	40.519	211.895
Ammortamenti Amm	50.833	-	50.833	52.939	-	52.939
Accantonamenti Acc	6.606	27.804	34.410	1.764	26.607	28.371
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	6.606	-	6.606	1.764	-	1.764
- di cui per crediti	-	27.804	27.804	-	26.607	26.607
- 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	12.503	-	12.503	12.319	-	12.319
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UIC}	28	-	28	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	69.971	27.804	97.775	67.022	26.607	93.629
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 RCtot _{TF}	17.176	-125	17.051	17.307	-	17.307
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	4.583	-	4.583	4.583	-	4.583
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	362.887	105.271	468.158	534.714	113.813	648.527
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.063.328	167.279	1.230.608	1.273.918	175.700	1.449.618
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.063.328	166.608	1.229.937	1.273.918	175.058	1.448.976
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			55%			56%
q _{o-2} ton			1.989,90			1.989,90
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			48,09			52,13
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			40,86			40,86
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,35			-0,33
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,11			-0,11
Totale γ			-0,46			-0,44
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,54			0,56
Verifica del limite di crescita						
fpi _a			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _a			0,28%			0,28%
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 ρ			8,92%			8,92%
(1+ρ)			1,0892			1,0892
ΣT _a			1.229.937			1.448.976
ΣTV _{a-1}			654.086			695.914
ΣTF _{a-1}			383.326			434.035
ΣT _{a-1}			1.037.412			1.129.949
ΣT _a / ΣT _{a-1}			1,1856			1,2823
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.129.949			1.230.740
delta (ΣT _a -ΣT _{max})			99.988			218.235
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	634.577	61.337	695.914	612.570	61.245	673.815
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	328.764	105.271	434.035	443.112	113.813	556.925
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	963.341	166.608	1.129.949	1.055.683	175.058	1.230.740
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			2.476			2.476
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
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			693.438			671.339
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			434.035			556.925
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.127.473			1.228.264
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,89			0,89
Calcolo H di partenza						
AR ^{99sc} si			58.800			
CRD ^{99sc} si			183.787			
H di partenza			32,0%			
Classe di partenza H			F			
Obiettivi			35,0%			38,0%
Classe obiettivo			F			F