



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

3

Comune di Cascia

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)	1.018.047 €	1.043.293 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	741.623 €	807.627 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	8,90%	8,40%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	37,27%	29,18%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	807.627 €	875.468 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	210.420 €	167.825 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	807.627 €	875.468 €
	Costi Variabili PEF - Tv	523.426 €	606.922 €
	Costi Fissi PEF - Tf	284.201 €	268.546 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	807.627 €	875.468 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	646.880 €	712.176 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	160.747 €	163.292 €
	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	90,0%	
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	54,4%	

	2024			2025		
	Comune di Cascia			Comune di Cascia		
	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT FEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT FEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRF	284.529	-	284.529	302.761	-	302.761
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	158.739	-	158.739	183.100	-	183.100
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	80.202	-	80.202	80.242	-	80.242
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	117.030	-	117.030	124.783	-	124.783
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	5.732	-	5.732	5.087	-	5.087
Raffattore 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 shoring b(AR)	3.439	-	3.439	3.052	-	3.052
Ricavi derivanti da corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	34.045	-	34.045	33.591	-	33.591
Raffattore di Shoring a	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Raffattore di Shoring b(1+a)	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Ricavi derivanti da corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo shoring b(1+a)AR_{sc}	26.555	-	26.555	26.201	-	26.201
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC_{tot}₁₉	20.159	-	20.159	20.159	-	20.159
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE	47.555	-	47.555	55.155	-	55.155
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/RR	430.444	47.555	478.219	481.792	55.155	736.944
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	46.189	46.189	-	44.200	44.200
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CAPC	1.433	30.071	31.504	1.972	28.777	30.748
Costi generali di gestione CGG	134.556	-	134.556	106.907	-	106.907
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO₂₄	12.160	12.507	24.667	11.838	11.968	23.806
Costi comuni CC	148.149	42.578	190.727	120.716	40.745	161.461
Ammortamenti Amm	53.302	-	53.302	55.172	-	55.172
Accantonamenti Acc	4.070	4.124	8.193	1.087	3.946	5.033
- di cui costi di gestione post-operativo delle discariche	4.070	-	4.070	1.087	-	1.087
- di cui per crediti	-	4.124	4.124	-	3.946	3.946
- 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	17.311	-	17.311	17.456	-	17.456
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{uc}	23	-	23	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	74.705	4.124	78.829	73.716	3.946	77.662
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}₁₉	3.782	-	3.782	3.778	-	3.778
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA	20.302	-	20.302	19.247	-	19.247
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/RR	226.436	113.192	339.628	198.210	108.137	306.347
ΣTto = ΣTva + ΣTfo prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/RR	857.300	162.826	1.020.126	880.001	165.282	1.045.283
ΣTto = ΣTva + ΣTfo dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/RR	857.300	160.747	1.018.047	880.001	163.292	1.043.293
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			33%			31%
q ₂₋₂ t/on			1.797,11			1.797,11
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg			43,96			41,27
Benchmark di riferimento (cent€/kg) (fabbisogno standard/costo medio settore)			38,42			38,42
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ₁			-0,40			-0,40
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ₂			-0,10			-0,10
Totale γ			-0,50			-0,50
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,50			0,50
Verifica del limite di crescita						
TP ₀			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X₀			0,30%			0,30%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀			1,00%			3,50%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CR₀			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p			8,90%			8,40%
(1+p)			1,0890			1,0840
ΣT ₀			1.018.047			1.043.293
ΣT _{0,1}			461.682			523.426
ΣT _{0,2}			279.941			384.201
ΣT _{0,3}			741.623			807.627
ΣT ₀ / ΣT _{0,1}			1,3727			1,2918
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) della (ΣT ₀ -ΣT _{max})			807.627			875.468
			710.429			167.625
Tva dopo distribuzione della (ΣTo-ΣTmax)	475.871	47.555	523.426	551.767	55.155	406.922
Tfo dopo distribuzione della (ΣTo-ΣTmax)	171.009	113.192	284.201	140.407	108.137	249.546
Tot= Tva+Tfo dopo distribuzione della (ΣTo-ΣTmax)	646.880	160.747	807.627	712.174	163.292	875.468
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			9.988			9.988
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			6.659			6.659
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			513.437			596.933
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			277.543			261.887
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			790.980			858.821
Attività esterne Ciclo Integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore #1			0,90			0,90
#1						
Calcolo H di partenza						
AR ^{max} _{ac} al			27.516			
CO ^{max} _{ac} al			40.555			
H di partenza			54,4%			
Classe di partenza H			D			
Obiettivi			54,4%			58,4%
Classe obiettivo			D			D