



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

6

Comune di Foligno

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)	16.374.216 €	16.669.050 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	13.735.327 €	14.985.242 €
	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 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	19,21%	11,24%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	14.985.242 €	16.348.899 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	1.388.974 €	320.151 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	14.985.242 €	16.348.899 €
	Costi Variabili PEF - Tv	8.618.055 €	10.004.461 €
	Costi Fissi PEF - Tf	6.367.187 €	6.344.438 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	14.985.242 €	16.348.899 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	11.747.494 €	13.061.478 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	3.237.748 €	3.287.420 €

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	44,6%

	2024			2025		
	Comune di Foligno			Comune di Foligno		
	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	899.468	-	899.468	957.252	-	957.252
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	1.818.662	-	1.818.662	2.098.697	-	2.098.697
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	2.440.316	-	2.440.316	2.441.534	-	2.441.534
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	3.860.987	-	3.860.987	4.034.932	-	4.034.932
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{116,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	113.468	-	113.468	86.958	-	86.958
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)	68.081	-	68.081	52.175	-	52.175
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	892.500	-	892.500	860.633	-	860.633
Fattore di Sharing ω	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Fattore di Sharing b(1+ω)	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+ω)AR_{sc}	696.150	-	696.150	671.294	-	671.294
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIot_{TV}	509.045	- 3.107	505.938	509.045	-	509.045
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		783.596	783.596		909.398	909.398
Recupero delta ($\sum Ta - \sum Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
$\sum TVa$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	8.764.247	780.489	9.544.736	9.317.992	909.398	10.227.391
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	935.888	-	935.888	1.099.183	-	1.099.183
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	47.264	386.729	433.994	63.755	370.076	433.831
Costi generali di gestione CGG	2.250.851	-	2.250.851	1.827.322	-	1.827.322
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	203.418	-	203.418	202.345	-	202.345
Costi comuni CC	2.501.534	386.729	2.888.263	2.093.422	370.076	2.463.498
Ammortamenti Amm	638.384	-	638.384	661.907	-	661.907
Accantonamenti Acc	123.824	1.639.613	1.763.437	33.072	1.569.007	1.602.079
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	123.824	68.187	192.011	33.072	65.251	98.322
- di cui per crediti	-	1.571.426	1.571.426	-	1.503.757	1.503.757
- 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	31.876	-	31.876	35.850	-	35.850
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{UC}	246	-	246	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	794.330	1.639.613	2.433.943	730.829	1.569.007	2.299.836
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{116,TF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ^{EXP}_{TF}	-	24.766	24.766	-	24.766	24.766
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TF}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIot_{TF}	140.469	- 2.340	138.129	140.204	-	140.204
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		408.491	408.491		414.173	414.173
Recupero delta ($\sum Ta - \sum Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
$\sum Ta$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	4.372.221	2.457.259	6.829.480	4.063.638	2.378.022	6.441.660
$\sum Ta = \sum TVa + \sum TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	13.136.468	3.269.956	16.406.424	13.381.630	3.318.242	16.699.871
$\sum Ta = \sum TVa + \sum TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	13.136.468	3.237.748	16.374.216	13.381.630	3.287.420	16.669.050
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			59%			61%
q_{D2} ton			33.776,67			33.776,67
costo unitario effettivo - Ccoeff €cent/kg			38,39			40,67
Benchmark di riferimento (cent€/kg) (fabbisogno standard/costo medio settore)			41,16			41,16
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁			-0,30			-0,27
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂			-0,10			-0,10
Totale y			-0,40			-0,37
Coefficiente di gradualità (1+ y)			0,60			0,63
Verifica del limite di crescita						
ρ_{Ia}			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X_a			0,10%			0,10%
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 C₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRl_a			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			9,10%			9,10%
(1+ρ)						
$\sum T_a$			1,0910			1,0910
$\sum TV_{a-1}$			16.374.216			16.669.050
$\sum TF_{a-1}$			7.447.152			8.618.055
$\sum T_{a-1}$			6.288.175			6.367.187
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$			13.735.327			14.985.242
			1,1921			1,1124
$\sum Tmax$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			14.985.242			16.348.899
delta ($\sum Ta - \sum Tmax$)			1.389.974			320.151
TVa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$)	7.837.566	780.489	8.618.055	9.095.062	909.398	10.004.461
TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$)	3.909.928	2.457.259	6.367.187	3.966.416	2.378.022	6.344.438
Ia=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$)	11.747.494	3.237.748	14.985.242	13.061.478	3.287.420	16.348.899
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			63.719			63.719
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			46.503			46.503
$\sum TV_a$ 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			8.554.336			9.940.741
$\sum TF_a$ 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			6.320.684			6.297.936
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			14.875.020			16.238.677
Attività esterne Ciclo Integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,90			0,90
Calcolo H di partenza						
AR⁹⁹⁹_{sc} si			766.853			
CRD⁹⁹⁹_{sc} si			1.717.710			
H di partenza			44,6%			
Classe di partenza H			E			
Obiettivi			47,1%			49,6%
Classe obiettivo			E			E