



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

20

Comune di Trevi

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)	2.639.276 €	2.746.005 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	2.105.015 €	2.296.572 €
	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 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	25,38%	19,57%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	2.296.572 €	2.505.560 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	342.704 €	240.445 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	2.296.572 €	2.505.560 €
	Costi Variabili PEF - Tv	1.240.161 €	1.415.724 €
	Costi Fissi PEF - Tf	1.056.411 €	1.089.836 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	2.296.572 €	2.505.560 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.617.867 €	1.807.301 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	678.705 €	698.259 €

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	25,3%

	2024			2025		
	Comune di Trevi			Comune di Trevi		
	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	137.285	-	137.285	146.275	-	146.275
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	243.547	-	243.547	281.115	-	281.115
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	308.015	-	308.015	308.169	-	308.169
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	692.092	-	692.092	734.270	-	734.270
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	13.639	-	13.639	12.418	-	12.418
Fattore di Sharing b	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	5.456	-	5.456	4.967	-	4.967
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	139.878	-	139.878	134.644	-	134.644
Fattore di Sharing ω	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{sc}	61.546	-	61.546	59.244	-	59.244
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot _{TV}	52.631	- 304	52.327	52.631	-	52.631
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	112.769	112.769	-	128.702	128.702
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	1.366.568	112.466	1.479.034	1.458.249	128.702	1.586.951
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	81.373	-	81.373	140.363	-	140.363
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	8.472	54.420	62.893	11.602	52.077	63.679
Costi generali di gestione CGG	320.146	5.049	325.195	260.952	4.832	265.784
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	28.933	-	28.933	28.896	-	28.896
Costi comuni CC	357.551	59.470	417.020	301.450	56.909	358.358
Ammortamenti Amm	88.206	-	88.206	91.467	-	91.467
Accantonamenti Acc	15.629	460.397	476.026	4.174	459.959	464.134
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	15.629	10.161	25.790	4.174	9.723	13.897
- di cui per crediti	-	450.236	450.236	-	450.236	450.236
- 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	8.860	-	8.860	9.702	-	9.702
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UC}	38	-	38	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	112.733	460.397	573.130	105.343	459.959	565.303
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}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI ^{EXP} _{TF}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtot _{TF}	14.644	- 3.305	11.338	14.640	-	14.640
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	49.678	49.678	-	52.689	52.689
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	27.702	-	27.702	27.702	-	27.702
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	594.003	566.239	1.160.242	589.497	569.557	1.159.054
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.960.571	746.660	2.707.231	2.047.746	743.900	2.791.646
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.960.571	678.705	2.639.276	2.047.746	698.259	2.746.005
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			71%			69%
q _{o-2} ton			6.038,37			6.038,37
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			32,15			34,86
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			41,19			41,19
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,08			-0,17
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,10			-0,10
Totale γ			-0,18			-0,27
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,83			0,73
Verifica del limite di crescita						
IPI _o			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _o			0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _o			1,00%			4,00%
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 ρ			9,10%			9,10%
(1+ρ)			1,0910			1,0910
ΣT _o			2.639.276			2.746.005
ΣTV _{o-1}			1.225.947			1.240.161
ΣTF _{o-1}			879.068			1.056.411
ΣT _{o-1}			2.105.015			2.296.572
ΣT _o / ΣT _{o-1}			1,2538			1,1957
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			2.296.572			2.505.560
delta (ΣT _o -ΣT _{max})			342.704			240.445
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.127.695	112.466	1.240.161	1.287.022	128.702	1.415.724
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	490.172	566.239	1.056.411	520.279	569.557	1.089.836
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.617.867	678.705	2.296.572	1.807.301	698.259	2.505.560
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			9.212			9.212
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			1.240.161			1.415.724
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			1.047.199			1.080.624
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			2.287.360			2.496.348
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	3.000	3.000	-	3.000	3.000
Macro Indicatore R1						
R1			0,90			0,90
Calcolo H di partenza						
AR ^{99%} _{sc} si			123.497			
CRD ^{99%} _{sc} si			488.460			
H di partenza			25,3%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi			28,8%			32,3%
Classe obiettivo			G			F