PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio 2022-2025 - aggiornamento anno 2023

Istanze di revisione infra periodo ex art. 8.5 della deliberazione ARERA n. 363/2021/R/rif

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Comune di Spello

Prospetto riepilogativo del PEF 2023

A	**∑Ta = ∑Tva + ∑Tfa - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" 2023 prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)**	**1.815.230 €**
	Valore PEF Finale 2022 - Approvato da AURI	**1.674.644 €**
	Parametro ρ = rpi - *X* + *QL* + *PG* - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento % del valore del PEF 2023 sul PEF 2022)	**8,60%**
B	**∑Tmax - Entrate tariffarie massime 2023 applicabili nel rispetto del limite di crescita**	**1.815.230 €**
A-B	**Delta costi (∑Ta-∑Tmax)**	- €
C	**Valore PEF Finale 2023 (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)**	**1.815.230 €**
	Costi Variabili PEF2023 - Tv	889.764 €
	Costi Fissi PEF2023 - Tf	925.466 €
D	**Valore PEF Finale 2023 (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)**	**1.815.230 €**
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.327.003 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	488.227 €

PEF 2022 - 2025

	2022			2023			2024			2025		
	Ambito tariffario: Area Vasta 3 Umbria			Ambito tariffario: Area Vasta 3 Umbria			Ambito tariffario: Area Vasta 3 Umbria			Ambito tariffario: Area Vasta 3 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 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***	26.052	-	26.052	28.921	-	28.921	28.921	-	28.921	28.921	-	28.921
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani ***CTS***	183.137	-	183.137	182.192	-	182.192	182.192	-	182.192	182.192	-	182.192
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani ***CTR***	124.824	-	124.824	132.665	-	132.665	132.665	-	132.665	132.665	-	132.665
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate ***CRD***	575.939	-	575.939	540.981	-	540.981	540.981	-	540.981	540.981	-	540.981
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***	28.736	-	28.736	45.881	-	45.881	45.881	-	45.881	45.881	-	45.881
Fattore di Sharing ***b***	1	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	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)***	17.242	-	17.242	27.529	-	27.529	27.529	-	27.529	27.529	-	27.529
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	84.071	-	84.071	98.295	-	98.295	98.295	-	98.295	98.295	-	98.295
Fattore di Sharing ω	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Fattore di Sharing $b(1+\omega)$	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(1+\omega)AR_{sc}$	70.620	-	70.620	82.568	-	82.568	82.568	-	82.568	82.568	-	82.568
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCIot_{TV}$	-	11.791	11.791	23.496	11.791	35.287	43.497	-	43.497	43.497	-	43.497
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		82.209	82.209		79.816	79.816		81.816	81.816		81.816	81.816
Recupero delta (∑Ta-∑Tmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE				-	-	-	-	-	-	-	-	-
∑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	**822.089**	**94.000**	**916.090**	**798.157**	**91.607**	**889.764**	**818.159**	**81.816**	**899.975**	**818.159**	**81.816**	**899.975**
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio ***CSL***	154.755	-	154.755	158.038	-	158.038	158.038	-	158.038	158.038	-	158.038
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti ***CARC***	29.851	64.071	93.922	22.866	55.794	78.661	22.866	55.794	78.661	22.866	55.794	78.661
Costi generali di gestione ***CGG***	172.924	-	172.924	205.985	-	205.985	205.985	-	205.985	205.985	-	205.985
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili ***CCD***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	20.453	-	20.453	16.222	-	16.222	16.222	-	16.222	16.222	-	16.222
Costi comuni ***CC***	223.228	64.071	287.299	245.073	55.794	300.867	245.073	55.794	300.867	245.073	55.794	300.867
Ammortamenti ***Amm***	70.091	-	70.091	70.842	-	70.842	69.324	-	69.324	134.081	-	134.081
Accantonamenti ***Acc***	16.153	246.403	262.556	13.338	277.156	290.494	13.338	277.156	290.494	13.338	277.156	290.494
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	4.516	-	4.516	2.172	7.515	9.687	2.172	7.515	9.687	2.172	7.515	9.687
- di cui per crediti	-	237.768	237.768	-	269.641	269.641	-	269.641	269.641	-	269.641	269.641
- 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	11.637	8.635	20.272	11.166	-	11.166	11.166	-	11.166	11.166	-	11.166
Remunerazione del capitale investito netto ***R***	9.027	-	9.027	9.634	-	9.634	7.095	-	7.095	79.365	-	79.365
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{LIC}	-	-	-	41	-	41	35.596	-	35.596	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 $CK_{proprietari}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale ***CK***	95.271	246.403	341.674	93.855	277.156	371.011	125.354	277.156	402.510	226.783	277.156	503.940
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 RC_{TF}	-	10.785	10.785	- 51.403	10.785	- 40.618	12.103	-	12.103	12.103	-	12.103
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		47.325	47.325		52.885	52.885		54.057	54.057		64.200	64.200
Recupero delta (∑Ta-∑Tmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA				83.283	-	83.283	-	-	-	-	-	-
∑TFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	**473.254**	**368.584**	**841.838**	**528.845**	**396.620**	**925.466**	**540.567**	**387.007**	**927.574**	**641.997**	**397.150**	**1.039.147**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	**1.295.343**	**462.585**	**1.757.928**	**1.327.003**	**488.227**	**1.815.230**	**1.358.726**	**468.823**	**1.827.549**	**1.460.156**	**478.966**	**1.939.122**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	**1.295.343**	**462.585**	**1.757.928**	**1.327.003**	**488.227**	**1.815.230**	**1.358.726**	**468.823**	**1.827.549**	**1.460.156**	**478.966**	**1.939.122**
Grandezze fisico-tecniche												
raccolta differenziata %			63%			62%			62%			62%
q_{a-2} *ton*			3.997,68			3.969,00			3.969,00			3.969,00
costo unitario effettivo - Cueff *€cent/kg*			36,27			38,85			42,19			45,74
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			38,97			38,97			38,97			38,97
Coefficiente di gradualità												
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1			-0,20			-0,20			-0,20			-0,20
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2			-0,15			-0,15			-0,15			-0,15
Totale γ			**-0,35**			**-0,35**			**-0,35**			**-0,35**
Coefficiente di gradualità *(1+ γ)*			**0,65**			**0,65**			**0,65**			**0,65**
Verifica del limite di crescita												
rpi_a			1,7%			1,7%			1,7%			1,7%
coefficiente di recupero di produttività X_a			0,10%			0,10%			0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_a			4,00%			4,00%			4,00%			4,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_a			3,00%			3,00%			3,00%			3,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C_{116}			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe *ρ*			**8,60%**			**8,60%**			**8,60%**			**8,60%**
(1+ρ)			**1,0860**			**1,0860**			**1,0860**			**1,0860**
$\sum T_a$			1.757.928			1.815.230			1.827.549			1.939.122
$\sum TV_{a-1}$			620.936			916.090			889.764			899.975
$\sum TF_{a-1}$			921.093			758.555			925.466			927.574
$\sum T_{a-1}$			**1.542.030**			**1.674.644**			**1.815.230**			**1.827.549**
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$			**1,1400**			**1,0839**			**1,0068**			**1,0611**
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**1.674.644**			**1.815.230**			**1.827.549**			**1.939.122**
delta ($\sum T_a$-$\sum T_{max}$)			83.283			-			-			-
TVa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**822.089**	**94.000**	**916.090**	**798.157**	**91.607**	**889.764**	**818.159**	**81.816**	**899.975**	**818.159**	**81.816**	**899.975**
TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**389.970**	**368.584**	**758.555**	**528.845**	**396.620**	**925.466**	**540.567**	**387.007**	**927.574**	**641.997**	**397.150**	**1.039.147**
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	1.212.060	462.585	**1.674.644**	1.327.003	488.227	**1.815.230**	1.358.726	468.823	**1.827.549**	1.460.156	478.966	**1.939.122**
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			2.972			3.675			3.675			3.675
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-			-			-
$\sum TV_a$ 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			913.118			886.089			896.299			896.299
$\sum TF_a$ 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			758.555			925.466			927.574			1.039.147
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			**1.671.672**			**1.811.554**			**1.823.874**			**1.935.446**
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-