

Comune di

Castiglion Fibocchi

ALLEGATO 2 - Tabella PEF 2020

Appendice 1 al MTR (versione integrata con la Deliberazione 238/2020/R/rif)

			Gestore SEI Toscana iva esclusa	IMPIANTI iva esclusa	COMUNI iva inclusa	TOTALE
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	G		54.044		-	54.044
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	G		1.986	24.569		26.556
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	G		41.950	54.716		96.666
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	G		114.803		-	114.803
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	G					-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	G		7.067			7.067
Fattore di Sharing – b	E		0,60			0,60
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	E		4.240			4.240
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR <sub>CONAI</sub>	G		13.089			13.089
Fattore di Sharing – b(1+ω)	E		0,75			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR <sub>CONAI</sub>	E		9.817			9.817
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC <sub>TV</sub>	G		106.250			106.250
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E		0,31			
Rateizzazione r	E		1			
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+γ)RC <sub>TV</sub> /r	E		32.566			32.566
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G				31.058	31.058
ΣTV <sub>s</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C		231.292	79.285	31.058	341.636
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	G		46.189		-	46.189
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G		-		26.302	26.302
Costi generali di gestione - CGG	G		35.279		-	35.279
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G		-		-	-
Altri costi - COal	G		128		9.264	9.392
Costi comuni – CC	C		35.407		35.565	70.972
Ammortamenti - Amm	G		6.585			6.585
Accantonamenti - Acc	G		603		21.569	22.172
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G		-			-
- di cui per crediti	G		-		17.455	17.455
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	G		-			-
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	G		-		4.114	4.114
Remunerazione del capitale investito netto - R	G		3.039			3.039
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R <sub>lic</sub>	G		213			213
Costi d'uso del capitale - CK	C		10.439		21.569	32.009
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	G		-			-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC <sub>TF</sub>	G		- 73.912		-	73.912
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E		0,31			
Rateizzazione r	E		1			
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – (1+γ)RC <sub>TF</sub> /r	E		- 22.654		-	22.654
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G				6.938	6.938
ΣTF <sub>s</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C		69.382	-	64.073	133.454
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E					-
ΣT <sub>s</sub> = ΣTV <sub>s</sub> + ΣTF <sub>s</sub>	C		300.674	79.285	95.131	475.090
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	E		- 5.967		- 9.405	15.372
Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/rif						
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR– COV <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	facoltativo					
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR– COS <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	facoltativo					
ΣTV <sub>s</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C					
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR– COV <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	facoltativo					
ΣTF <sub>s</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C					
ΣT <sub>s</sub> = ΣTV <sub>s</sub> + ΣTF <sub>s</sub> (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND <sub>TV</sub> )	C					
Valorizzazione della componente di cui all'art. 7 ter.2 del MTR – RCND <sub>TV</sub>						
Componente di rinvio di cui all'art. 7 ter.2 del MTR – RCND <sub>TV</sub>	facoltativo					
ΣT <sub>s</sub> = ΣTV <sub>s</sub> + ΣTF <sub>s</sub> al netto della componente di rinvio RCND <sub>TV</sub>						
Grandezze fisico-tecniche						
% rd	G					60
q <sub>0-2</sub>	G					1.119
costo unitario effettivo - C <sub>ueff</sub> €/cent/kg	G					437
fabbisogno standard €/cent/kg	E					328
costo medio settore €/cent/kg	E					
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ <sub>1</sub>	E				-	0,375
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ <sub>2</sub>	E				-	0,230
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ <sub>3</sub>	E				-	0,088
Totale γ	C				-	0,694
Coefficiente di gradualità (1+γ)	C					0,307
Verifica del limite di crescita						
r <sub>pl a</sub>	MTR					
coefficiente di recupero di produttività - X <sub>a</sub>	E					
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL <sub>a</sub>	E					
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG <sub>a</sub>	E					
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 <sub>2020</sub>	facoltativo					
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - ρ	C					
(1+p)	C					
ΣT <sub>s</sub>	C					
ΣTV <sub>s+1</sub>	E					
ΣTF <sub>s+1</sub>	E					
ΣT <sub>s+1</sub>	C					
ΣT <sub>s</sub> / ΣT <sub>s+1</sub>	C					
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C					
delta ( ΣTa-ΣTmax)	C					
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR						
riclassifica TV <sub>s</sub>	E					240.815
riclassifica TF <sub>s</sub>	E					234.275
Attività esterne Ciclo integrato RU	G				-	-

ULTERIORI ELEMENTI ESPLICATIVI AD INTEGRAZIONE DELLA TABELLA DI CUI NELL'APPENDICE 1 DEL MTR						
SINTESI PEF 2020 (ante riclassificazione parte Variabile ai sensi dell'art.3.3 del MTR)						
$\Sigma TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	A		231.292	79.285	31.058	341.636
$\Sigma TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	B		69.382	-	64.073	133.454
$\Sigma T_a = \Sigma TV_a + \Sigma TF_a$	C = A+ B		300.674	79.285	95.131	475.090
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	D	-	5.967	-	9.405	15.372
TOTALE PEF 2020	E = C + D		294.707	79.285	85.725	459.718
VERIFICA RISPETTO DEL LIMITE DI VARIAZIONE DELLA PARTE VARIABILE RISPETTO ALL'ANNO PRECEDENTE (con attribuzione alla parte fissa dell'eventuale eccedenza rispetto al limite di variazione della parte variabile)						
Limite di variazione pari al 20% (ai sensi dell'art.3.3 del MTR)						
$\Sigma TV_{a-1}$ (Costi di parte Variabile esercizio 2019)						200.679
$\Sigma TF_{a-1}$ (Costi di parte Fissa esercizio 2019)						343.714
$\Sigma T_{a-1}$ (Totale Costi Parte fissa e variabile 2019)						544.393
$\Sigma TV_a$ (Costi di parte Variabile 2020)						341.636
$\Sigma TV_a / \Sigma TV_{a-1}$ (rapporto tra costi di parte variabile PEF 2020 su costi parte variabile PEF 2019)						1,70
Eccedenza rispetto al limite del 20% di variazione della parte variabile rispetto all'anno precedente						0,50
Attribuzione alla parte Fissa dell'eventuale eccedenza rispetto al limite di variazione della parte variabile ai sensi dell'art. 3.3. del MTR						100.821
riclassifica TVa (costi di parte variabile dopo la detrazione dell'eccedenza rispetto al limite del 20%)						240.814,91
riclassifica Tfa (costi di parte fissa dopo l'attribuzione dell'eccedenza rispetto al limite del 20%)						234.275,12