## PEF 2026-2029

| | 2026 | | | 2027 | | | 2028 | | | 2029 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Vaie | | | Vaie | | | Vaie | | | Vaie | | |
| | 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*** | 34.575 | - | 34.575 | 33.968 | - | 33.968 | 33.968 | - | 33.968 | 33.968 | - | 33.968 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani ***CTS*** | 27.154 | - | 27.154 | 26.757 | - | 26.757 | 26.757 | - | 26.757 | 26.757 | - | 26.757 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani ***CTR*** | 14.820 | - | 14.820 | 15.649 | - | 15.649 | 15.649 | - | 15.649 | 15.649 | - | 15.649 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate ***CRD*** | 61.841 | - | 61.841 | 61.052 | - | 61.052 | 61.052 | - | 61.052 | 61.052 | - | 61.052 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 $CTS\,\Delta^{exp}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{116.TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 $CQ^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ANT.TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COI^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fattore di Sharing ***b*** | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti ***AR*** | 759 | - | 759 | 926 | - | 926 | 926 | - | 926 | 926 | - | 926 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance $AR_{sc}$ | 20.870 | - | 20.870 | 19.931 | - | 19.931 | 19.931 | - | 19.931 | 19.931 | - | 19.931 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_a + AR_{sc,a})$ | 8.652 | - | 8.652 | 8.343 | - | 8.343 | 8.343 | - | 8.343 | 8.343 | - | 8.343 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtot_{TV}$ | - | - | - | 2.495 | - | 2.495 | - | - | - | - | - | - |
| di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TV,a}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | | 12.974 | 12.974 | | 13.158 | 13.158 | | 12.908 | 12.908 | | 12.908 | 12.908 |
| **∑TVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif** | **129.738** | **12.974** | **142.712** | **131.579** | **13.158** | **144.737** | **129.083** | **12.908** | **141.992** | **129.083** | **12.908** | **141.992** |
| | | | | | | | | | | | | |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio ***CSL*** | 966 | 5.581 | 6.546 | 943 | 5.879 | 6.822 | 943 | 5.879 | 6.822 | 943 | 5.879 | 6.822 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti ***CARC*** | 3.474 | 19.707 | 23.182 | 3.649 | 19.090 | 22.740 | 3.649 | 19.090 | 22.740 | 3.649 | 19.090 | 22.740 |
| Costi generali di gestione ***CGG*** | 3.981 | 4.511 | 8.492 | 3.988 | 5.128 | 9.117 | 3.988 | 5.128 | 9.117 | 3.988 | 5.128 | 9.117 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili ***CCD*** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Altri costi $CO_{AL}$ | - | 2.727 | 2.727 | - | 2.939 | 2.939 | - | 2.939 | 2.939 | - | 2.939 | 2.939 |
| Costi comuni ***CC*** | 7.455 | 26.945 | 34.400 | 7.638 | 27.158 | 34.795 | 7.638 | 27.158 | 34.795 | 7.638 | 27.158 | 34.795 |
| Ammortamenti ***Amm*** | 11.779 | - | 11.779 | 16.935 | - | 16.935 | 14.973 | - | 14.973 | 13.978 | - | 13.978 |
| Accantonamenti ***Acc*** | - | 13.347 | 13.347 | - | 17.614 | 17.614 | - | 17.614 | 17.614 | - | 17.614 | 17.614 |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | - | 13.347 | 13.347 | - | 17.614 | 17.614 | - | 17.614 | 17.614 | - | 17.614 | 17.614 |
| - 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*** | 6.618 | - | 6.618 | 8.800 | - | 8.800 | 7.631 | - | 7.631 | 6.598 | - | 6.598 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso $R_{LIC}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 $CK_{proprietari}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale ***CK*** | 18.397 | 13.347 | 31.745 | 25.734 | 17.614 | 43.348 | 22.604 | 17.614 | 40.218 | 20.576 | 17.614 | 38.190 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{116.TF}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 $CQ^{EXP}{}_{TF}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ANT.TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COI^{EXP}{}_{TF}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi $RCtot_{TF}$ | - 14 | - | - 14 | 280 | - | 280 | - | - | - | - | - | - |
| di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TF.a}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | | 2.680 | 2.680 | | 3.460 | 3.460 | | 3.118 | 3.118 | | 2.916 | 2.916 |
| **∑TFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif** | **26.804** | **48.553** | **75.357** | **34.595** | **54.110** | **88.705** | **31.185** | **53.769** | **84.954** | **29.157** | **53.566** | **82.723** |
| | | | | | | | | | | | | |
| ***∑Ta= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*** | **156.542** | **61.527** | **218.070** | **166.174** | **67.268** | **233.442** | **160.268** | **66.677** | **226.946** | **158.240** | **66.475** | **224.715** |
| ***∑Ta= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*** | **156.542** | **61.527** | **218.070** | **166.174** | **67.268** | **233.442** | **160.268** | **66.677** | **226.946** | **158.240** | **66.475** | **224.715** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Grandezze fisico-tecniche** | | | | | | | | | | | | |
| raccolta differenziata % - (a-2) | | | 75% | | | 75% | | | 75% | | | 75% |
| $q_{a-2}$ *t on* | | | 810 | | | 810 | | | 810 | | | 810 |
| costo unitario effettivo - Cueff *€cent/kg* - (a-2) | | | 23,33 | | | 22,79 | | | 24,34 | | | 26,00 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2) | | | 30,68 | | | 30,68 | | | 30,68 | | | 30,68 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Coefficiente di gradualità** | | | | | | | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata $\gamma_1$ | | | -0,19 | | | -0,19 | | | -0,19 | | | -0,19 |
| valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo $\gamma_2$ | | | -0,15 | | | -0,15 | | | -0,15 | | | -0,15 |
| **Totale γ** | | | **-0,34** | | | **-0,34** | | | **-0,34** | | | **-0,34** |
| **Coefficiente di gradualità *(1+ γ)*** | | | **0,66** | | | **0,66** | | | **0,66** | | | **0,66** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Verifica del limite di crescita** | | | | | | | | | | | | |
| $rpi_a$ | | | 1,9% | | | 1,9% | | | 1,9% | | | 1,9% |
| coefficiente di recupero di produttività $X_a$ | | | 0,10% | | | 0,10% | | | 0,10% | | | 0,10% |
| coeff. Potenziamento del servizio $K_a$ | | | 5,00% | | | 5,00% | | | 5,00% | | | 5,00% |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| coeff. per recupero inflazione $CRI_a$ | | | 0,00% | | | 0,00% | | | 0,00% | | | 0,00% |
| **Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe $\rho$** | | | **6,80%** | | | **6,80%** | | | **6,80%** | | | **6,80%** |
| **$(1+\rho)$** | | | **1,0680** | | | **1,0680** | | | **1,0680** | | | **1,0680** |
| $\sum T_a$ | | | 218.070 | | | 233.442 | | | 226.946 | | | 224.715 |
| $\sum TV_{a-1}$ | | | 138.105 | | | 137.952 | | | 139.698 | | | 141.660 |
| $\sum TF_{a-1}$ | | | 46.410 | | | 59.110 | | | 70.764 | | | 83.114 |
| $\sum T_{a-1}$ | | | **184.515** | | | **197.062** | | | **210.462** | | | **224.774** |
| $\sum T_a / \sum T_{a-1}$ | | | **1,1819** | | | **1,1846** | | | **1,0783** | | | **0,9997** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)** | | | **197.062** | | | **210.462** | | | **224.773** | | | **224.715** |
| **delta ($\sum T_a$-$\sum T_{max}$)** | | | 21.008 | | | 22.980 | | | 2.172 | | | - |
| | | | | | | | | | | | | |
| TVa dopo distribuzione delta ($\sum$Ta-$\sum$Tmax) | **129.738** | **8.213** | **137.952** | **131.579** | **8.120** | **139.698** | **129.083** | **12.576** | **141.660** | **129.083** | **12.908** | **141.992** |
| TFa dopo distribuzione delta ($\sum$Ta-$\sum$Tmax) | **26.804** | **32.306** | **59.110** | **34.595** | **36.168** | **70.764** | **31.185** | **51.929** | **83.114** | **29.157** | **53.566** | **82.723** |
| **Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\sum$Ta-$\sum$Tmax)** | 156.542 | 40.519 | **197.062** | 166.174 | 44.288 | **210.462** | 160.268 | 64.505 | **224.774** | 158.240 | 66.475 | **224.715** |
| | | | | | | | | | | | | |
| Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile | | | - | | | - | | | - | | | - |
| Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa | | | 2.084 | | | 2.209 | | | - | | | - |
| | | | | | | | | | | | | |
| **$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025** | | | 137.952 | | | 139.698 | | | 141.660 | | | 141.992 |
| **$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025** | | | 57.026 | | | 68.555 | | | 83.114 | | | 82.723 |
| **Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025** | | | **194.978** | | | **208.253** | | | **224.774** | | | **224.715** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Attività esterne Ciclo integrato RU** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **QUALITA'** | | | |
| **Macro Indicatore R1** | | | |
| **$R1_a$** | | **0,87** | |
| **Classe $R1_a$** | | **A** | |
| Obiettivo $R1_{a+2}$ | | **0,85** | |
| Classe obiettivo $R1_{a+2}$ | | **A** | |
| | | | |
| **Macro Indicatore R2** | | | |
| **$R2_a$** | | **0,90** | |
| Classe $R2_a$ | | **B** | |
| **Obiettivo $R2_{a+2}$** | | **0,91** | |
| Obiettivo $R2_{a+2}$ | | **B** | |
| | | | |
| **Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento** | | | |
| **$AR^{ogg}sc_si$ di partenza** | | - | |
| **$CRD^{ogg}sc_si$ di partenza** | | - | |
| **H di partenza** | | **0,0%** | |
| **Classe di partenza** | | **I** | |
| **H Target 2024** | | **5,0%** | |
| **Classe target 2024** | | **I** | |
| | | | |
| **Calcolo H effettivo** | | | |
| **$AR^{ogg}sc_si$ effettivo** | | - | |
| **$CRD^{ogg}sc_si$ effettivo** | | - | |
| **H effettivo effettivo** | | **0,0%** | |
| **Classe H effettivo** | | **I** | |
| **H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2** | | **10,0%** | |
| **Classe H Target** | | **H** | |
| | | | |
| **Riclassificazione H** | | | |
| **$AR^{ogg}sc_si$ riclassificato** | | - | |
| **$CRD^{ogg}sc_si$ riclassificato** | | - | |
| **$H_a$ riclassificato** | | **0,0%** | |
| | | | |
| **Componente $COrdTV.a$** | | **-** | |