

ALLEGATO A

Comune di Reggio Emilia

PEF Rifiuti 2026-2027

		2026			2027		
		REGGIO NELL'EMILIA			REGGIO NELL'EMILIA		
		Costi della gestore/i diversi/i dal Comune	Costi della Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi della gestore/i diversi/i dal Comune	Costi della Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)
		18,77%					
		31,05%					
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT		4.569.592	-	4.569.592	4.924.193	-	4.924.193
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS		-	-	-	-	-	-
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR		7.559.537	-	7.559.537	7.498.474	-	7.498.474
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD		15.612.959	-	15.612.959	16.540.861	-	16.540.861
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 CTSΔexpTV		-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 COEXP116.TV		-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 COEXPTV		-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 COANT.TV		-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 COnewEXPTV		-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 COIEXPTV		-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing b		0,60	0,60	0,60	0,61	0,61	0,61
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR		2.228.519	-	2.228.519	2.177.416	-	2.177.416
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance ARsc		2.788.904	-	2.788.904	2.733.883	-	2.733.883
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(ARa + ARsc,a)		3.020.489	-	3.020.489	2.981.159	-	2.981.159
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtotTV		- 372.702	-	- 372.702	- 439.179	-	- 439.179
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile RCΔ(T-Tmax)pre.TV,a		-	-	-	- 320	-	- 320
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif		24.348.898	-	24.348.898	26.421.647	-	26.421.647
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL		5.966.386	-	5.966.386	5.849.398	-	5.849.398
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC		3.184.920	-	3.184.920	3.122.471	-	3.122.471
Costi generali di gestione CGG		2.866.204	-	2.866.204	2.835.462	-	2.835.462
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD		-	-	-	-	-	-
Altri costi COAL		1.098.024	-	1.098.024	1.108.274	-	1.108.274
Costi comuni CC		7.149.148	-	7.149.148	7.066.227	-	7.066.227
Ammortamenti Amm		2.648.636	-	2.648.636	2.688.486	-	2.688.486
Accantonamenti Acc		327.199	-	327.199	320.783	-	320.783
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche		-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti		228.799	-	228.799	224.313	-	224.313
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento		98.400	-	98.400	96.471	-	96.471
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie		-	-	-	-	-	-
Remunerazione del capitale investito netto R		1.428.654	-	1.428.654	1.329.382	-	1.329.382
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso RLIC		7.617	-	7.617	3.640	-	3.640
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 CKproprietari		-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK		4.412.106	-	4.412.106	4.342.292	-	4.342.292
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 COEXP116.TF		-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 COEXPTF		-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 COANT.TV		102.561	-	102.561	178.402	-	178.402
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COnewEXPTV		228.769	-	228.769	329.446	-	329.446
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COIEXPTF		-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtotTF		-	-	-	158.742	-	158.742
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa RCΔ(T-Tmax)pre.TF,a		-	-	-	- 234	-	- 234
ΣTFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif		17.858.970	-	17.858.970	17.924.507	-	17.924.507
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif		42.207.868	-	42.207.868	44.346.055	-	44.346.055
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif		42.207.868	-	42.207.868	44.346.055	-	44.346.055
Grandezze fisico-tecniche							
raccolta differenziata % - (a-2)				85%			85%
ra-2 bn				115.162			115.162
costo unitario effettivo - Cueff %cent/kg - (a-2)				33.26			34.97
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)				29.92			29.92
Coefficiente di gradualità							
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y1				0,00			0,00
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y2				-0,24			-0,24
Totale y				-0,24			-0,24
Coefficiente di gradualità (1+ y)				0,76			0,76
Verifica del limite di crescita							
pla				1,9%			1,9%
coefficiente di recupero di produttività Xa				0,20%			0,19%
coeff. Potenziamento del servizio Ka				3,09%			3,35%
coeff. per recupero inflazione CRa				0,00%			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p				4,80%			5,06%
(1+p)				1,0480			1,0506
ΣTa				42.207.868			44.346.055
ΣTVa-1				22.653.567			24.348.578
ΣTFa-1				17.622.509			17.858.735
ΣTa-1				40.276.076			42.207.314
ΣTa/ ΣTa-1				1,0480			1,0507
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)				42.207.314			44.343.004
delta (ΣTa-ΣTmax)				554			3.051
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)				24.348.578			26.419.730
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)				17.858.735			17.923.274
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)				42.207.314			44.343.004
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile				1.392.221			-
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa				-			-
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025				22.956.357			26.419.730
ΣTFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025				17.858.735			17.923.274
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025				40.815.092			44.343.004
Attività esterne Ciclo integrato RU				1.649.644			1.649.644
QUALITA'							
Macro Indicatore R1							
R1 a				0,67			0,67
Classe R1a				C			C
Obiettivo R1a+2				0,71			0,71
Classe obiettivo R1a+2				C			C
Macro Indicatore R2							
R2a				-			-
Classe R2a				G			G
Obiettivo R2a+2				0,10			0,10
Obiettivo R2a+2				G			G
Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento							
ARaggsc_si di partenza				4.792.281			
CRDaggsc_si di partenza				6.810.284			
H di partenza				70,4%			
Classe di partenza				B			
H Target 2024				71,4%			
Classe target 2024				B			
Calcolo H effettivo							
ARaggsc_si effettivo				4.778.637			
CRDaggsc_si effettivo				4.774.885			
H effettivo effettivo				100,1%			
Classe H effettivo				A			
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2				100,1%			
Classe H Target				A			
Riclassificazione H							
ARaggsc_si riclassificato				-			
CRDaggsc_si riclassificato				-			
Ha riclassificato				0,0%			
Componente				-			