

CALCOLO PIANO FINANZIARIO 2021

Totale entrate tariffarie

$$\Sigma T_a = \Sigma TV_a + \Sigma TF_a$$

632.010,65 €

Totale entrate concesse

589.343,00 €

Differenza costi non tariffabili

42.667,65 €

Totale componenti costo variabile

$$\Sigma TV_a = CRT_a + CTS_a + CTR_a + CRD_a + COI^{exp}_{TV,a} - b(AR_a) - b(1 + \omega_a)AR_{CONAI,a} + (1 + \gamma_a)RC_{TV,a}/r$$

323.690,76 €

Componenti ricalcolati

323.690,76 €

Litri

-

Totale componenti costo fisso

$$\Sigma TF_a = CSL_a + CC_a + CK_a + COI^{exp}_{TF,a} + (1 + \gamma_a)RC_{TF,a}/r$$

308.319,89 €

265.652,24 €

TV COMPONENTI COSTO VARIABILE

CRT _a	Costo raccolta e trasporto rifiuti indifferenziati	82.765,26 €
CTS _a	Costo trattamento e smaltimento	116.965,02 €
CTR _a	Costo trattamento e recupero	56.087,24 €
CRD _a	Costo raccolta e trasporto rifiuti differenziati	110.209,79 €
COI ^{exp} _{TV,a}	Copertura oneri variabili attesi relativi al conseguimento di target di miglioramento dei livelli QL e PG	- €
b (AR _a)	Proventi vendita materiale (AR), fattore di sharing (b) con valore tra 0,3 e 0,6	(6.023,65) €
b(1+ω _a)/AR _{CONAI,a}	Ricavi derivanti dai corrispettivi CONAI	(34.961,34) €
	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV} (annualità precedenti)	(625,06) €
(1+γ _a)/RC _{TV,a} /r	Conguaglio relativo ai costi variabili	(726,50) €
...	Riclassificazione costi fissi e variabili (art. 3)	- €

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Sharing nel

Inserimento manuale

0,60	Fattore di sharing
0,84	Fattore di sharing

Dati da fogli Grado e CostiE

Dati da foglio Cond_ARERA

TF COMPONENTI COSTO FISSO

CSL _a	Costo spazzamento e lavaggio	58.008,56 €
CC _a	Costi comuni	130.935,43 €
CK _a	Costi di capitale	124.240,51 €
COI ^{exp} _{TF,a}	Copertura oneri fissi attesi relativi al conseguimento di target di miglioramento dei livelli QL e PG	- €
	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC _{TF} (annualità precedenti)	(7.550,18) €
(1+γ _a)/RC _{TF,a} /r	Conguaglio relativo ai costi fissi	2.685,57 €
...	Riclassificazione costi fissi e variabili (art. 3)	- €

Inserimento manuale

Somma tabella CC in calce

Somma tabella CK in calce

Inserimento manuale

Dati da fogli Grado e CostiE

Dati da foglio Cond_ARERA

CC COSTI COMUNI $CC_a = CARC_a + CGG_a + CCD_a + CO_{AL,a}$

CARC _a	Costi attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	47.705,33 €
CGG _a	Costi generali di gestione	83.008,07 €
CCD _a	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili	- €
CO _{AL,a}	Quota oneri di funzionamento EGATO, ARERA, oneri tributari locali	222,03 €

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

CK COSTI D'USO DEL CAPITALE $CK_a = Amm_a + Acc_a + R_a + R_{LIC,a}$

AMM _a	$AMM_a = \Sigma_t \min (CI_{c,t} * dflta_t / VU_c ; (CI_{c,t} - FA^{a-2} CI_{c,t}) * dflta_t)$	42.595,35 €
ACC _a	Accantonamenti	67.972,73 €
R _a	Remunerazione del capitale investito	13.672,43 €
R _{LIC,a}	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso	- €

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Dati da foglio R(a)

Dati da foglio R(a)

FATTORE DI SHARING

b	Fattore di sharing dei proventi, che può assumere un valore compreso nell'intervallo tra 0,3 e 0,6	0,60
ω _a	Fattore di sharing dei proventi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI, compreso nell'intervallo tra 0,1 e 0,4	0,40
r	Rate per il recupero della componente a conguaglio	1

Inserimento manuale

DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Inserimento manuale

DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Inserimento manuale

DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Y_a	COEFFICIENTE DI GRADUALITA' NEL RICONOSCIMENTO DEI COSTI EFFICIENTI $\gamma_d = \gamma_{1,a} + \gamma_{2,a} + \gamma_{3,a}$	0,55	
Y _{1,a}	Obiettivi di raccolta differenziata da raggiungere	-	0,30 DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE
Y _{2,a}	Efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo	-	0,20 DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE
Y _{3,a}	Risultanze di indagini di soddisfazione degli utenti del servizio	-	0,05 DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Cueff_{a-2}	COSTO UNITARIO EFFETTIVO $Cueff_{a-2} = (\sum TV^{old}_{a-2} + \sum TF^{old}_{a-2})/q_{a-2}$	0,2910 €	
TV ^{old} _{a-2}		352.396,44 €	Dati da foglio CostiE
TF ^{old} _{a-2}		304.286,45 €	Dati da foglio CostiE
q _{a-2}	Quantità di RU prodotti all'anno (kg)	2.256.784	Inserimento manuale
	Benchmark di riferimento (rapporto ISPRA di settore)	0,2759 €	Inserimento manuale (RAPPORTO ISPRA 2020)

RC_{TV,a} + RC_{TF,a}		4.353,49 €	Dati da foglio CostiE
--	--	-------------------	------------------------------

Cueff_{a-2} > Benchmark	RC_{TV,a} + RC_{TF,a} > 0	RC_{TV,a} + RC_{TF,a} <= 0	
Y ₁	Valutazione rispetto obiettivi % raccolta differenziata	Intervallo tra -0,45 e -0,30	Intervallo tra -0,25 e -0,06
Y ₂	Valutazione performance riutilizzo e/o riciclo	Intervallo tra -0,30 e -0,15	Intervallo tra -0,20 e -0,03
Y ₃	Valutazione soddisfazione degli utenti	Intervallo tra -0,15 e -0,05	Intervallo tra -0,05 e -0,01

Cueff_{a-2} <= Benchmark	RC_{TV,a} + RC_{TF,a} > 0	RC_{TV,a} + RC_{TF,a} <= 0	
Y ₁	Valutazione rispetto obiettivi % raccolta differenziata	Intervallo tra -0,25 e -0,06	Intervallo tra -0,45 e -0,25
Y ₂	Valutazione performance riutilizzo e/o riciclo	Intervallo tra -0,20 e -0,03	Intervallo tra -0,30 e -0,2
Y ₃	Valutazione soddisfazione degli utenti	Intervallo tra -0,05 e -0,01	Intervallo tra -0,15 e -0,05

Condizione di mitigazione impatti TV

$$0,8 \leq \sum TV_a / \sum TV_{a-1} \leq 1,2$$

TV _a	323.690,76 €
TV _{a-1}	344.379,35 €
Rapporto TV _a /TV _{a-1}	0,9399
Quota TV mancante	- €
Quota TV eccedente	- €

Condizione limite annuale di crescita

$$\sum T_a / \sum T_{a-1} \leq (1 + \rho_a)$$

T _a	632.010,65 €
T _{a-1}	560.745,00 €
<i>p_a (non può superare il valore di 6,6%)</i>	5,100%
Limite di crescita annuale	1,0510
Rapporto T _a /T _{a-1}	1,1271
Limite massimo T_a	589.343,00 €
Costi ammessi T_a	589.343,00 €

p_a

$$\rho_a = rpi_a - X_a + QL_a + PG_a$$

rpi _a	Tasso di inflazione programmata	1,7%
X _a	Fattore di miglioramento efficienza (da 0,1 a 0,5%)	-0,1%
QL _a	Coefficiente miglioramento qualità prestazioni (da 0 a 2%)	2,0%
PG _a	Fattore modifiche perimetro gestionale (da 0 a 3%)	1,5%