PEF 2026-2029

Borgo San Dalmazzo

	2026 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2026 Costi del/i Comune/i	2026 Ciclo integrato RU (TOT PEF)	2027 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2027 Costi del/i Comune/i	2027 Ciclo integrato RU (TOT PEF)	2028 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2028 Costi del/i Comune/i	2028 Ciclo integrato RU (TOT PEF)	2029 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2029 Costi del/i Comune/i	2029 Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Post 2029 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Post 2029 Costi del/i Comune/i	Post 2029 Ciclo integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati **CRT**	172.872	-	172.872	172.872	-	172.872	172.872	-	172.872	172.872	-	172.872			
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani **CTS**	-	60.665	60.665	-	59.475	59.475	-	59.475	59.475	-	59.475	59.475			
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani **CTR**	74.382	323.720	398.102	72.924	317.372	390.296	72.924	317.372	390.296	72.924	317.372	390.296			
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate **CRD**	626.511	49.431	675.941	625.548	48.462	674.010	625.548	48.462	674.010	625.548	48.462	674.010			
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***	158.993	-	158.993	155.875	-	155.875	155.875	-	155.875	155.875	-	155.875			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	157.927	-	157.927	154.831	-	154.831	154.831	-	154.831	154.831	-	154.831			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_a + AR_{sc,a})$	126.768	-	126.768	124.282	-	124.282	124.282	-	124.282	124.282	-	124.282			
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtot_{TV}$	-	15.485	15.485	-	18.793	18.793	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC\Delta(T\text{-}Tmax)_{pre,TV,a}$	-	15.485	15.485	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		121.625	121.625		121.625	121.625		121.625	121.625		121.625	121.625			
∑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	**746.997**	**570.925**	**1.317.922**	**747.062**	**565.728**	**1.312.789**	**747.062**	**546.934**	**1.293.996**	**747.062**	**546.934**	**1.293.996**			
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio **CSL**	336.651	31.429	368.079	336.651	30.812	367.463	336.651	30.812	367.463	336.651	30.812	367.463			
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti **CARC**	-	83.604	83.604	-	81.965	81.965	-	81.965	81.965	-	81.965	81.965			
Costi generali di gestione **CGG**	74.513	20.239	94.753	74.097	19.842	93.939	74.097	19.842	93.939	74.097	19.842	93.939			
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili **CCD**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Altri costi CO_{AL}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi comuni **CC**	74.513	103.843	178.357	74.097	101.807	175.904	74.097	101.807	175.904	74.097	101.807	175.904			
Ammortamenti ***Amm***	97.529	-	97.529	97.525	-	97.525	97.480	-	97.480	97.153	-	97.153			
Accantonamenti ***Acc***	-	60.043	60.043	-	58.866	58.866	-	58.866	58.866	-	58.866	58.866			
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- di cui per crediti	-	60.043	60.043	-	58.866	58.866	-	58.866	58.866	-	58.866	58.866			
- 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***	21.384	-	21.384	43.927	-	43.927	51.374	-	51.374	44.648	-	44.648			
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**	118.913	60.043	178.957	141.452	58.866	200.318	148.855	58.866	207.721	141.801	58.866	200.667			
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 $RCtot_{TF}$	-	2.008	2.008	-	6.769	6.769	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC\Delta(T\text{-}Tmax)_{pre,TF,a}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		63.413	63.413		65.667	65.667		66.407	66.407		65.702	65.702			
∑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	**530.077**	**260.737**	**790.814**	**552.200**	**263.922**	**816.121**	**559.602**	**257.893**	**817.495**	**552.549**	**257.188**	**809.736**			
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**1.320.531**	**839.822**	**2.160.353**	**1.386.362**	**838.952**	**2.225.314**	**1.379.588**	**814.130**	**2.193.718**	**1.372.534**	**813.424**	**2.185.959**			
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**1.277.074**	**831.662**	**2.108.736**	**1.299.261**	**829.649**	**2.128.911**	**1.306.664**	**804.827**	**2.111.491**	**1.299.611**	**804.122**	**2.103.732**			

Grandezze fisico-tecniche

	2026	2027	2028	2029
raccolta differenziata % - (a-2)	83%	83%	83%	83%
q_{a-2} *ton*	6.440	6.440	6.440	6.440
costo unitario effettivo - Cueff *€cent/kg* - (a-2)	31,25	33,06	32,74	33,06
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)	30,41	30,41	30,41	30,41

Coefficiente di gradualità

	2026	2027	2028	2029
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1	0,00	0,00	0,00	0,00
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale γ	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**

Verifica del limite di crescita

	2026	2027	2028	2029
rpi_a	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%
coefficiente di recupero di produttività X_a	0,11%	0,11%	0,11%	0,11%
coeff. Potenziamento del servizio K_a	0,00%	0,00%	0,00%	0,75%
coeff. per recupero inflazione CRI_a	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ	**1,79%**	**1,79%**	**1,79%**	**2,54%**
$(1+\rho)$	**1,0179**	**1,0179**	**1,0179**	**1,0254**
$\sum T_a$	2.108.736	2.128.911	2.111.491	2.103.732
$\sum TV_{a-1}$	1.162.225	1.317.922	1.312.789	1.293.996
$\sum TF_{a-1}$	967.068	790.814	816.121	817.495
$\sum T_{a-1}$	**2.129.294**	**2.108.736**	**2.128.911**	**2.111.491**
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$	**0,9903**	**1,0096**	**0,9918**	**0,9963**
$\sum T_{max}$ **(entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)**	**2.108.736**	**2.128.911**	**2.111.491**	**2.103.732**
delta $(\sum T_a - \sum T_{max})$	-	-	-	-

	2026 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2026 Costi del/i Comune/i	2026 Ciclo integrato RU (TOT PEF)	2027 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2027 Costi del/i Comune/i	2027 Ciclo integrato RU (TOT PEF)	2028 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2028 Costi del/i Comune/i	2028 Ciclo integrato RU (TOT PEF)	2029 Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	2029 Costi del/i Comune/i	2029 Ciclo integrato RU (TOT PEF)
TVa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**746.997**	**570.925**	**1.317.922**	**747.062**	**565.728**	**1.312.789**	**747.062**	**546.934**	**1.293.996**	**747.062**	**546.934**	**1.293.996**
TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**530.077**	**260.737**	**790.814**	**552.200**	**263.922**	**816.121**	**559.602**	**257.893**	**817.495**	**552.549**	**257.188**	**809.736**
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	1.277.074	831.662	**2.108.736**	1.299.261	829.649	**2.128.911**	1.306.664	804.827	**2.111.491**	1.299.611	804.122	**2.103.732**
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			69.350			69.350			69.350			69.350
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa			-			-			-			-
$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025			1.248.572			1.243.439			1.224.646			1.224.646
$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			790.814			816.121			817.495			809.736
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			**2.039.386**			**2.059.561**			**2.042.141**			**2.034.382**
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

QUALITA'

Macro Indicatore R1

	2026	2027	2028	2029
$R1_a$	**0,86**	**0,86**	**0,86**	**0,86**
Classe $R1_a$	**A**	**A**	**A**	**A**
Obiettivo $R1_{a+2}$	**0,85**	**0,85**	**0,85**	**0,85**
Classe obiettivo $R1_{a+2}$	**A**	**A**	**A**	**A**

Macro Indicatore R2

	2026	2027	2028	2029
$R2_a$	**0,82**	**0,82**	**0,82**	**0,82**
Classe $R2_a$	**D**	**D**	**D**	**D**
Obiettivo $R2_{a+2}$	**0,86**	**0,86**	**0,86**	**0,86**
Obiettivo $R2_{a+2}$	**C**	**C**	**C**	**C**

Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento

	2026
AR^{aga}sc_si di partenza	180.686
CRD^{aga}sc_si di partenza	225.720
H di partenza	**80,0%**
Classe di partenza	**A**
H Target 2024	**80,0%**
Classe target 2024	**A**

Calcolo H effettivo

	2026
AR^{aga}sc_si effettivo	280.260
CRD^{aga}sc_si effettivo	325.543
H effettivo effettivo	**86,1%**
Classe H effettivo	**A**
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2	**86,1%**
Classe H Target	**A**

Riclassificazione H

	2026
AR^{aga}sc_si riclassificato	-
CRD^{aga}sc_si riclassificato	-
H_a riclassificato	**0,0%**
Componente *COrdTV,a*	-