

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2021 MTR ARERA

Ambito Tariffario

Pesaro - Monteciccardo

Il Comune di Monteciccardo è stato oggetto di fusione per incorporazione nel Comune di Pesaro nel corso dell'anno 2020. In considerazione della metodologia ARERA che prevede la determinazione del PEF 2021 a partire dai dati contabili 2019, i PEF sono stati elaborati disgiuntamente per i due comuni attualmente fusi. Tuttavia nel presente prospetto sono riportati in forma aggregata i dati dei due comuni fusi, determinati come somma algebrica dei PEF elaborati in modo separato.

Quadro di Sintesi del PEF2021 finale (post applicazione Limite alla Crescita)

	Gestore	Comune	Totale
PEF 2021 TOTALE (IVA inclusa)	17.266.724 €	1.818.613 €	19.085.337 €
PEF2020 finale (post applicazione Limite alla Crescita)			18.837.359 €
Variazione PEF21 su PEF20 (%)			1,32%
PEF 2019 normalizzato (*) (**)			18.377.911 €
Variazione PEF21 su PEF19 (%)			3,85%
Istanza Oneri Equo Indennizzo Del. ATA 19/2019	327.175 €		327.175 €
PEF 2021 POST ISTANZA	17.593.899 €	1.818.613 €	19.412.512 €
di cui Costi Variabili - TV			10.574.038 €
di cui Costi Fissi - TF			8.838.474 €

Quadro di Sintesi PEF2021 in applicazione del MTR ante applicazione del Limite alla Crescita

	Totale
PEF21 MTR ante Limite Crescita e ante Istanza (IVA inclusa)	21.358.783 €
di cui per Conguaglio 2018 (2a rata di 4)	355.680 €
di cui per Conguaglio 2019 (1a rata di 4)	347.777 €
di cui per Conguaglio 2020 (1a rata RCU di 3)	153.149 €
PEF 2019 normalizzato* (IVA inclusa)	18.377.911 €
Variazione PEF21 MTR ante Limite Crescita su PEF 2019 (%)	16,22%
Variazione PEF21 MTR ante Limite Crescita su PEF 2019 (euro)	2.980.872 €

(*) PEF al netto delle rettifiche di cui alla Det. 2/2020

(**) Entrate tariffarie di riferimento ai fini della verifica del Limite alla Crescita

Il Comune di Monteciccardo è stato oggetto di fusione per incorporazione nel Comune di Pesaro nel corso dell'anno 2020. In considerazione della metodologia ARERA che prevede la		Input gestori (G) Input ETC (E) Dato calcolato (C) Dato MTR (MTR)	Gestore	Comune	Totale PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	G		1.940.365	-	1.940.365
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	G		1.540.555	-	1.540.555
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	G		2.477.370	-	2.477.370
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	G		5.303.188	-	5.303.188
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR COIEPTV	G		-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	G		579.279	-	579.279
Fattore di Sharing b	E				
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	E		347.567	-	347.567
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI ARCONAI	G		1.076.373	-	1.076.373
Fattore di Sharing b(1+u)	E				
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing b(1+u)ARCONAI	E		904.153	-	904.153
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCTV	E-G		470.353	-26.146	444.207
Coefficiente di gradualità (1+y)	E				
Numero di rate r	E				
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta (1+y)RCTV/r	E		82.312	-4.576	77.736
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		-	897.954	897.954
ΣTva totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C		10.092.068	893.378	10.985.447
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	G		2.215.187	20.971	2.236.157
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	G		439.653	276.892	716.545
Costi generali di gestione CGG	G		2.501.441	-	2.501.441
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	G		-	-	-
Altri costi CDAL	G		379.643	66.853	446.496
Costi comuni CC	C		3.320.737	343.745	3.664.482
Ammortamenti Amm	G		1.505.901	-	1.505.901
Accantonamenti Acc	G		383.790	515.096	898.886
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G		383.790	-	383.790
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCTF	E-G		1.340.444	202.649	1.543.093
Coefficiente di gradualità (1+y)	C				
Numero di rate r	C				
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta (1+y)RCTF/r	E		234.578	35.464	270.041
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		-	784.490	784.490
ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C		7.904.510	1.699.766	9.604.276
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/IF	E		-	-	-
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa	C		17.996.579	2.593.144	20.589.723
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DIRIF/2020	E		-	69.148	69.148

Per eventuali ulteriori
Detrazioni vedi Delibera
Comunale

Ulteriori componenti ex deliberazioni 443/2019/R/IF, 238/2020/R/IF e 493/2020/R/IF					
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR COVEPTV2021	E		260.230	-	260.230
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR COSEKPTV.2021	E		-	-	-
Numero di rate r'	E		-	-	-
Rata annuale RCNDTV RCNDTV/r'	E		-	-	-
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi variabili 2019 e costi variabili da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		1.181.162	173.203	1.354.365
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E				
Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCTV	E		393.721	57.734	451.455
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E		135.191	2.100	137.291
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y)RCTV.2020/2020 (se r2020 > 1)	E		135.191	2.100	137.291
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r2020 (da PEF 2020)	E				
ΣTva totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex deliberazioni 443/2019/R/IF, 238/2020/R/IF e 493/2020/R/IF)	C		10.881.210	953.213	11.834.423
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COVEPTV2021	E		-	-	-
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi fissi 2019 e costi fissi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		-	-	-
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	C		-	-	-
Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCTF	E		-	-	-
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E		255.167	43.139	298.306
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y)RCTF.2020/2020 (se r2020 > 1)	E		189.278	29.111	218.389
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r2020 (da PEF 2020)	E		189.278	29.111	218.389
ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex deliberazioni 443/2019/R/IF, 238/2020/R/IF e 493/2020/R/IF)	C		7.838.622	1.685.738	9.524.360
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa (ex deliberazioni 443/2019/R/IF, 238/2020/R/IF e 493/2020/R/IF)	C		18.719.832	2.638.951	21.358.783

Grandezze fisco-tecniche					
raccolta differenziata %	G				
qo-2 kg	G				
costo unitario effettivo - Cuff €cent/kg	G				
fabbisogno standard €cent/kg	E				
costo medio settore €cent/kg	E				

Coefficiente di gradualità					
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y1	E				
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y2	E				
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio y3	E				
Totale y	C				
Coefficiente di gradualità (1+y)	C				

Verifica del limite di crescita					
rpia	MTR				
coefficiente di recupero di produttività Xa	E				
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QLa	E				
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale Pga	E				
coeff. per l'emergenza COVID-19 C192021	E				
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe r	C				
(1+r)	C				
ΣTa	C				21.358.783
ΣTVa-1	E				9.907.340
ΣTfa-1	E				8.470.571
ΣTa-1	C				18.377.911
ΣTa/ ΣTa-1	C				1,16
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C				19.085.337
delta (ΣTa-ΣTmax)	C				2.273.445

Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR					
Riclassifica TVa	E				10.574.038
Riclassifica Tfa	E				8.511.299
Attività esterne Ciclo integrato RU	G		-	-	-

Riepilogo delle componenti a conguaglio il cui recupero in tariffa è rinviato alle annualità successive al 2021 (NON COMPILABILE)					
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2018 (come determinati nell'ambito del PEF 2020)	C		648.938	62.421	711.359
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019	C		950.668	92.664	1.043.332
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C		246.935	13.727	233.209
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C		703.733	106.391	810.124
Quota residua recupero delle marcate entrate tariffarie 2020 per applicazione dei fattori di correzione ex del. 158/2020/R/IF (relativa a RCNDTV)	C		-	-	-
Quota residua conguaglio per recupero derivante da tariffe in deroga ex art. 107 c. 5 d.l. 18/20 (relativa alle componenti RCU)	C		277.107	29.192	306.299

Istanza superamento limite alla crescita					
Oneri equo indennizzo di cui alla Delibera n.19 del 20.12.2019	G		327.175	-	327.175
ΣTmax applicabile per l'anno 2021 post istanza di cui alla Delibera ATA n.19 del 20.12.2019	C		17.593.899	1.818.613	19.412.512

Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR					
Riclassifica TVa post istanza	E				10.574.038
Riclassifica Tfa post istanza	E				8.838.474