Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti - Rep. CLBO 13/07/2026.0000006.I.1 -

PEF 2026-2029

	2026			2027			2028			2029			Post 2029		
	Molinella			Molinella			Molinella			Molinella			Molinella		
	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 del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integ RU (TOT
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	188.073	-	188.073	204.329	-	204.329	204.329	-	204.329	204.329	-	204.329			
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	549.642	-	549.642	572.509	-	572.509	572.509	-	572.509	572.509	-	572.509			
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	902.297	-	902.297	992.903	-	992.903	992.903	-	992.903	992.903	-	992.903			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 CTS ΔexpTV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
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 CQEXPTV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
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	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62			
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	31.847	-	31.847	29.795	-	29.795	29.795	-	29.795	29.795	-	29.795			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance ARsc	288.405	-	288.405	308.185	-	308.185	308.185	-	308.185	308.185	-	308.185			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(ARa + ARsc,a)	192.792	-	192.792	208.872	-	208.872	208.872	-	208.872	208.872	-	208.872			
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtotTV	43.523	10.651	54.173	-	- 50.039	- 50.039	41.292	43.153	84.445	-	111.705	111.705			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile RC A(T-Tmax)pre,TV,a	-	10.651	10.651	-	31.425	31.425	41.292	43.153	84.445	-	111.705	111.705	-	154.858	
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		135.612	135.612		135.612	135.612		135.612	135.612		135.612	135.612			
∑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	**1.490.744**	**146.263**	**1.637.006**	**1.560.869**	**85.573**	**1.646.441**	**1.602.161**	**178.765**	**1.780.925**	**1.560.869**	**247.317**	**1.808.186**			
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	80.361	-	80.361	87.291	-	87.291	87.291	-	87.291	87.291	-	87.291			
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	-	95.369	95.369	-	93.031	93.031	-	93.031	93.031	-	93.031	93.031			
Costi generali di gestione CGG	148.788	116.554	265.342	162.260	136.854	299.114	162.260	136.854	299.114	162.260	136.854	299.114			
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Altri costi COAL	7.253	11.470	18.724	7.909	11.245	19.155	7.909	11.245	19.155	7.909	11.245	19.155			
Costi comuni CC	156.042	223.393	379.435	170.170	241.130	411.300	170.170	241.130	411.300	170.170	241.130	411.300			
Ammortamenti Amm	128.500	-	128.500	141.387	-	141.387	143.053	-	143.053	148.827	-	148.827			
Accantonamenti Acc	3.629	660.765	664.395	3.877	1.209.021	1.212.898	3.877	1.209.021	1.212.898	3.877	1.209.021	1.212.898			
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- di cui per crediti	-	660.765	660.765	-	1.209.021	1.209.021	-	1.209.021	1.209.021	-	1.209.021	1.209.021			
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	3.629	-	3.629	3.877	-	3.877	3.877	-	3.877	3.877	-	3.877			
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Remunerazione del capitale investito netto R	95.422	-	95.422	105.191	-	105.191	106.465	-	106.465	107.619	-	107.619			
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso RLIC	7.818	-	7.818	7.997	-	7.997	7.997	-	7.997	7.997	-	7.997			
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 CKproprietari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi d'uso del capitale CK	235.369	660.765	896.134	258.453	1.209.021	1.467.473	261.392	1.209.021	1.470.413	268.320	1.209.021	1.477.341			
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 CQEXPTF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 COANT,TV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COnewEXPTV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COIEXPTF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtotTF	4.283	- 19.421	- 15.138	-	145.760	145.760	13.648	832.863	846.512	-	1.461.383	1.461.383			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa RC A(T-Tmax)pre,TF,a	-	-	-	-	197.807	197.807	13.648	832.863	846.512	-	1.461.383	1.461.383	-	1.857.917	
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		55.926	55.926		55.671	55.671		55.671	55.671		55.671	55.671			
∑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	**476.054**	**920.664**	**1.396.718**	**515.914**	**1.651.582**	**2.167.496**	**532.502**	**2.338.685**	**2.871.187**	**525.782**	**2.967.204**	**3.492.986**			
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**2.157.077**	**1.067.869**	**3.224.946**	**2.076.783**	**1.737.613**	**3.814.396**	**2.134.662**	**2.517.908**	**4.652.571**	**2.086.651**	**3.214.980**	**5.301.631**			
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**1.966.798**	**1.066.926**	**3.033.724**	**2.076.783**	**1.737.155**	**3.813.938**	**2.134.662**	**2.517.450**	**4.652.112**	**2.086.651**	**3.214.522**	**5.301.172**			
Grandezze fisico-tecniche															
raccolta differenziata % - (a-2)			88%			88%			88%			88%			
qa-2 ton			13.550			13.550			13.550			13.550			
costo unitario effettivo - Cuefff €cent/kg - (a-2)			19,18			19,02			20,70			21,28			
Benchmark di riferimento (cent €/kg) (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			24,95			25,88			25,88			25,88			
Coefficiente di gradualità															
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ1			0,00			-0,04			-0,04			-0,04			
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ2			-0,24			-0,24			-0,24			-0,24			
Totale γ			**-0,24**			**-0,28**			**-0,28**			**-0,28**			
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			**0,76**			**0,72**			**0,72**			**0,72**			
Verifica del limite di crescita															
rpia			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%			
coefficiente di recupero di produttività Xa			0,10%			0,10%			0,10%			0,10%			
coeff. Potenziamento del servizio Ka			7,00%			1,00%			5,00%			5,00%			
coeff. per recupero inflazione CRIa			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			**8,80%**			**2,80%**			**6,80%**			**6,80%**			
(1+ρ)			**1,0880**			**1,0280**			**1,0680**			**1,0680**			
∑Ta			3.033.724			3.813.938			4.652.112			5.301.172			
∑TVa-1			1.491.731			1.605.581			1.561.997			1.669.220			
∑TFa-1			1.085.928			1.198.911			1.320.985			1.409.804			
∑Ta-1			**2.577.658**			**2.804.492**			**2.882.981**			**3.079.024**			
∑Ta/ ∑Ta-1			**1,1769**			**1,3599**			**1,6136**			**1,7217**			
∑Tmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**2.804.492**			**2.882.981**			**3.079.024**			**3.288.398**			
delta (∑Ta-∑Tmax)			229.232			930.956			1.573.080			2.012.774			
TVa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**1.490.744**	**114.838**	**1.605.581**	**1.519.577**	**42.420**	**1.561.997**	**1.602.161**	**67.059**	**1.669.220**	**1.560.869**	**92.459**	**1.653.328**			
TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**476.054**	**722.857**	**1.198.911**	**502.266**	**818.719**	**1.320.985**	**532.502**	**877.303**	**1.409.804**	**525.782**	**1.109.288**	**1.635.070**			
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	1.966.798	837.694	**2.804.492**	2.021.843	861.139	**2.882.981**	2.134.662	944.362	**3.079.024**	2.086.651	1.201.747	**3.288.398**			
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			24.528			24.528			-			-			
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa			-			-			-			-			
∑TVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025			1.581.054			1.537.469			1.669.220			1.653.328			
∑TFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			1.198.911			1.320.985			1.409.804			1.635.070			
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			**2.779.964**			**2.858.454**			**3.079.024**			**3.288.398**			
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
QUALITA'															
Macro Indicatore R1															
R1 a			**0,66**			**0,66**			**0,66**			**0,66**			
Classe R1a			**C**			**C**			**C**			**C**			
Obiettivo R1a+2			**0,70**			**0,70**			**0,70**			**0,70**			
Classe obiettivo R1a+2			**C**			**C**			**C**			**C**			
Macro Indicatore R2															
R2a			**0,93**			**0,93**			**0,93**			**0,93**			
Classe R2a			**B**			**B**			**B**			**B**			
Obiettivo R2a+2			**0,94**			**0,94**			**0,94**			**0,94**			
Obiettivo R2a+2			**B**			**B**			**B**			**B**			
Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento															
ARaggsc_si di partenza			307.495												
CRDaggsc_si di partenza			725.505												
H di partenza			**42,4%**												
Classe di partenza			**E**												
H Target 2024			**44,9%**												
Classe target 2024			**E**												
Calcolo H effettivo															
ARaggsc_si effettivo			298.855												
CRDaggsc_si effettivo			801.980												
H effettivo effettivo			**37,3%**												
Classe H effettivo			**F**												
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2			**43,3%**												
Classe H Target			**E**												
Riclassificazione H															
ARaggsc_si riclassificato			298.855												
CRDaggsc_si riclassificato			665.844												
Ha riclassificato			**44,9%**												
Componente *CQrdTV.a*			**136.136**												