

	2026			2027			2028			2029		
	COMUNE DI LIMONE SUL GARDA			COMUNE DI LIMONE SUL GARDA			COMUNE DI LIMONE SUL GARDA			COMUNE DI LIMONE SUL GARDA		
	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 dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	168.728	-	168.728	174.674	-	174.674	174.674	-	174.674	174.674	-	174.674
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	138.308	-	138.308	148.003	-	148.003	148.003	-	148.003	148.003	-	148.003
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	101.478	-	101.478	99.748	-	99.748	99.748	-	99.748	99.748	-	99.748
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	448.434	-	448.434	478.953	2.042	480.995	478.953	2.042	480.995	478.953	2.042	480.995
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 CTS Δ ^{exp} _{TV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 CO ^{EXP} _{11&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}	9.769	-	9.769	9.769	-	9.769	9.769	-	9.769	9.769	-	9.769
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 COnew ^{EXP} _{TV}	113.789	-	113.789	113.789	-	113.789	113.789	-	113.789	113.789	-	113.789
Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 COI ^{EXP} _{TV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing b	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	10.165	-	10.165	15.162	-	15.162	15.162	-	15.162	15.162	-	15.162
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	90.064	-	90.064	82.319	-	82.319	82.319	-	82.319	82.319	-	82.319
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(AR _a + AR _{sc,a})	20.146	-	20.146	19.594	-	19.594	19.594	-	19.594	19.594	-	19.594
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIoT _{TV}	-	22.376	22.376	-	2.024	2.024	-	-	-	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno α - quota variabile RCΔ(T-Tmax) _{pre,TV,α}	-	22.376	22.376	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		74.386	74.386		80.982	80.982		88.376	88.376		96.363	96.363
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	960.359	96.762	1.057.120	1.005.342	85.047	1.090.389	1.005.342	90.418	1.095.760	1.005.342	98.404	1.103.746
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	222.969	-	222.969	241.651	30.184	271.835	241.651	30.184	271.835	241.651	30.184	271.835
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	2.334	22.588	24.921	1.155	25.380	26.534	1.155	25.380	26.534	1.155	25.380	26.534
Costi generali di gestione CGG	177.052	952	178.004	175.012	502	175.514	175.012	502	175.514	175.012	502	175.514
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{Al}	969	-	969	1.039	-	1.039	1.039	-	1.039	1.039	-	1.039
Costi comuni CC	180.355	23.540	203.895	177.205	25.882	203.087	177.205	25.882	203.087	177.205	25.882	203.087
Ammortamenti Amm	51.949	-	51.949	62.208	-	62.208	57.008	-	57.008	54.733	-	54.733
Accantonamenti Acc	-	384	384	-	1.291	1.291	-	1.291	1.291	-	1.291	1.291
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	384	384	-	1.291	1.291	-	1.291	1.291	-	1.291	1.291
- 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	36.825	-	36.825	39.450	-	39.450	35.231	-	35.231	31.370	-	31.370
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UC}	-	-	-	267	-	267	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 CK _{proprietari}	2.962	-	2.962	2.803	-	2.803	2.803	-	2.803	5.607	-	5.607
Costi d'uso del capitale CK	91.737	384	92.120	104.730	1.291	106.020	95.042	1.291	96.333	91.710	1.291	93.001
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 CO ^{EXP} _{11&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}	12.100	-	12.100	14.605	-	14.605	14.605	-	14.605	14.605	-	14.605
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COI ^{EXP} _{TF}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIoT _{TF}	3.064	- 1.524	1.540	3.292	1.516	4.808	-	-	-	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno α - quota fissa RCΔ(T-Tmax) _{pre,TF,α}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		40.245	40.245		50.347	50.347		46.459	46.459		50.338	50.338
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	510.225	62.644	572.869	541.482	109.220	650.702	528.503	103.816	632.318	525.171	107.695	632.866
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4,5 Del. 397/2025/R/Rif	1.470.583	159.406	1.629.989	1.548.554	194.267	1.742.821	1.535.575	194.234	1.729.808	1.532.243	206.099	1.738.342
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4,5 Del. 397/2025/R/Rif	1.470.583	159.406	1.629.989	1.546.824	194.267	1.741.091	1.533.844	194.234	1.728.078	1.530.513	206.099	1.736.612
Grandezze fisico-tecniche												
raccolta differenziata % - (a-2)			67%			68%			68%			68%
q _{o-2} ton			3.647			3.971			3.971			
costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg - (a-2)			30,93			29,99			32,63			35,50
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			34,65			34,65			34,65			
Coefficiente di gradualità												
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			-0,14			-0,14			-0,14			-0,14
Totale γ			-0,14			-0,14			-0,14			-0,14
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,86			0,86			0,86			0,86
Verifica del limite di crescita												
rpi _α			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%
coefficiente di recupero di produttività X _α			0,10%			0,10%			0,10%			0,10%
coeff. Potenziamento del servizio K _α			7,00%			7,00%			7,00%			7,00%
coeff. per recupero inflazione CRI _α			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			8,80%			8,80%			8,80%			8,80%
(1+ρ)			1,0880			1,0880			1,0880			1,0880
ΣT _α			1.629.989			1.741.091			1.728.078			1.736.612
ΣTV _{α-1}			750.967			840.618			890.514			974.181

$\sum IF_{\alpha-1}$		440.098		455.261		519.402		559.808				
$\sum T_{\alpha-1}$		1.191.066		1.295.879		1.409.916		1.533.989				
$\sum T_{\alpha} / \sum T_{\alpha-1}$		1,3685		1,3436		1,2257		1,1321				
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)		1.295.879		1.409.916		1.533.989		1.668.980				
delta ($\sum T_{\alpha}$ - $\sum T_{max}$)		334.110		331.175		194.089		67.632				
TVa dopo distribuzione delta ($\sum Ta$ - $\sum Tmax$)	743.857	96.762	840.618	805.467	85.047	890.514	883.763	90.418	974.181	963.628	98.404	1.062.032
TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta$ - $\sum Tmax$)	395.201	60.060	455.261	433.828	85.574	519.402	464.590	95.219	559.808	503.380	103.568	606.948
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta$ - $\sum Tmax$)	1.139.057	156.822	1.295.879	1.239.295	170.621	1.409.916	1.348.352	185.637	1.533.989	1.467.008	201.972	1.668.980
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile		21.863		25.207		25.207		25.207				25.207
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa		-		-		-		-				-
$\sum TV_{\alpha}$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025		818.756		865.307		948.973						1.036.825
$\sum TF_{\alpha}$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025		455.261		519.402		559.808						606.948
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025		1.274.016		1.384.709		1.508.782						1.643.773
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
QUALITA'												
Macro Indicatore R1												
R1 _a		0,78		0,78		0,78		0,78				0,78
Classe R1 _a		B		B		B		B				B
Obiettivo R1 _{a+2}		0,81		0,81		0,81		0,81				0,81
Classe obiettivo R1 _{a+2}		B		B		B		B				B
Macro Indicatore R2												
R2 _a		1,00		1,00		1,00		1,00				1,00
Classe R2 _a		A		A		A		A				A
Obiettivo R2 _{a+2}		0,95		0,95		0,95		0,95				0,95
Obiettivo R2 _{a+2}		A		A		A		A				A
Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento												
AR ⁹⁹ %sc_si di partenza		29.267										
CRD ⁹⁹ %sc_si di partenza		320.624										
H di partenza		9,1%										
Classe di partenza		I										
H Target 2024		14,1%										
Classe target 2024		H										
Calcolo H effettivo												
AR ⁹⁹ %sc_si effettivo		88.234										
CRD ⁹⁹ %sc_si effettivo		179.318										
H effettivo effettivo		49,2%										
Classe H effettivo		E										
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2		54,2%										
Classe H Target		D										
Riclassificazione H												
AR ⁹⁹ %sc_si riclassificato		-										
CRD ⁹⁹ %sc_si riclassificato		-										
H _a riclassificato		0,0%										
Componente <i>COrdTV_a</i>		-										