PEF 2026-2029

	2026			2027			2028			2029			Post 2029		
	Bologna			Bologna			Bologna			Bologna			Bologna		
	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 inte RU (TOT
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	8.860.748		8.860.748	9.617.485		9.617.485	9.617.485	-	9.617.485	9.617.485	-	9.617.485			
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	3.123	-	3.123	2.578	-	2.578	2.578	-	2.578	2.578	-	2.578			
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	12.129.128	-	12.129.128	13.615.461	-	13.615.461	13.615.461	-	13.615.461	13.615.461	-	13.615.461			
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	37.961.816	-	37.961.816	42.491.655	-	42.491.655	42.491.655	-	42.491.655	42.491.655	-	42.491.655			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 CTS ∆expTV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
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 COANE,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 COEXPTV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Fattore di Sharing b	0,79	0,79	0,79	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80			
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	841.621		841.621	505.400		505.400	505.400	-	505.400	505.400	-	505.400			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance ARtsc	6.830.182	-	6.830.182	7.148.618	-	7.148.618	7.148.618	-	7.148.618	7.148.618	-	7.148.618			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(ARb = ARtsc,a)	6.045.381	-	6.045.381	6.115.560	-	6.115.560	6.115.560	-	6.115.560	6.115.560	-	6.115.560			
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtaTV	3.693.285	-	3.693.285	424.828	-	424.828	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile RC a(1-1/max(pre,TV,a	5.759.081		5.759.081	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Onori relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		5.612.739	5.612.739		5.612.739	5.612.739		5.612.739	5.612.739		5.612.739	5.612.739			
∑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	**56.404.720**	**5.612.739**	**62.217.459**	**59.186.790**	**5.612.739**	**64.799.529**	**59.611.618**	**5.612.739**	**65.224.357**	**59.611.618**	**5.612.739**	**65.224.357**			
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	18.293.243		18.293.243	20.249.713		20.249.713	20.249.713	-	20.249.713	20.249.713		20.249.713			
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	-	3.306.347	3.306.347	-	2.722.088	2.722.088	-	2.722.088	2.722.088	-	2.722.088	2.722.088			
Costi generali di gestione CGG	7.158.722		7.158.722	7.979.987	-	7.979.987	7.979.987	-	7.979.987	7.979.987	-	7.979.987			
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Altri costi COAL	422.448	374.599	797.048	468.524	367.254	835.779	468.524	367.254	835.779	468.524	367.254	835.779			
Costi comuni CC	7.581.171	3.680.947	11.262.117	8.448.511	3.089.343	11.537.853	8.448.511	3.089.343	11.537.853	8.448.511	3.089.343	11.537.853			
Ammortamenti Amm	3.403.195		3.403.195	3.723.548	-	3.723.548	3.697.674	-	3.697.674	3.839.205	-	3.839.205			
Accantonamenti Acc	105.410	4.836.983	4.942.393	114.081	6.492.182	6.606.264	114.081	6.492.182	6.606.264	114.081	6.492.182	6.606.264			
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- di cui per crediti	-	4.836.983	4.836.983	-	6.492.182	6.492.182	-	6.492.182	6.492.182	-	6.492.182	6.492.182			
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	105.410		105.410	114.081	-	114.081	114.081	-	114.081	114.081	-	114.081			
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Remunerazione del capitale investito netto R	3.430.516	-	3.430.516	3.782.681	-	3.782.681	3.799.582	-	3.799.582	3.818.817	-	3.818.817			
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso RIUC	191.522		191.522	198.464	-	198.464	198.464	-	198.464	198.464	-	198.464			
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 CKproprietari	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi d'uso del capitale CK	7.130.643	4.836.983	13.967.626	7.828.775	6.492.182	14.320.957	7.809.802	6.492.182	14.301.984	7.970.568	6.492.182	14.462.750			
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 COANE,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 COEXPTF	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtaTFF	4.133.208		4.133.208	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa RC a(1-1/max(pre,TF,a	3.758.511		3.758.511	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Onori relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		4.277.845	4.277.845		4.160.446	4.160.446		4.160.446	4.160.446		4.160.446	4.160.446			
∑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	**37.138.264**	**14.795.775**	**51.934.039**	**36.526.998**	**13.741.971**	**50.268.969**	**36.508.026**	**13.741.971**	**50.249.997**	**36.448.791**	**13.741.971**	**50.490.762**			
∑Tn= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**103.992.349**	**20.455.396**	**124.447.745**	**95.713.788**	**19.380.870**	**115.094.659**	**96.119.644**	**19.380.870**	**115.500.514**	**96.280.409**	**19.380.870**	**115.661.280**			
∑Tn= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**93.742.984**	**20.408.514**	**114.151.498**	**95.713.788**	**19.354.710**	**115.068.499**	**96.119.644**	**19.354.710**	**115.474.354**	**96.280.409**	**19.354.710**	**115.635.120**			
Grandezze fisico-tecniche															
raccolta differenziata % - (a-2)			73%			73%			73%			73%			
qa-2 ton			206.303			206.303			206.303			206.303			
costo unitario effettivo - Cueff €cent/Kg - (a-2)			54,38			55,63			55,93			55,78			
Benchmark di riferimento [cent €/Kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			44,87			43,24			43,24			43,24			
Coefficiente di gradualità															
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ1			-0,24			-0,26			-0,26			-0,26			
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ2			-0,24			-0,24			-0,24			-0,24			
Totale γ			**-0,48**			**-0,50**			**-0,50**			**-0,50**			
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			**0,52**			**0,50**			**0,50**			**0,50**			
Verifica del limite di crescita															
ρtra			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%			
rcoefficiente di recupero di produttività Xa			0,29%			0,30%			0,30%			0,30%			
rcoeff. Potenziamento del servizio Ka			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			
rcoeff. per recupero inflazione CRia			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita della tariffa ρ			**1,61%**			**1,60%**			**1,60%**			**1,60%**			
∑(1+ρ)			**1,0161**			**1,0160**			**1,0160**			**1,0160**			
∑Tn			114.151.498			115.068.499			115.474.354			115.635.120			
∑TVa-1			61.073.076			62.217.459			64.799.529			65.224.357			
∑TFa-1			53.494.298			51.934.039			50.268.969			50.249.997			
∑Tn-1			**114.567.374**			**114.151.498**			**115.068.499**			**115.474.354**			
∑Tn/ ∑Tn-1			**0,9966**			**1,0080**			**1,0035**			**1,0014**			
∑Tmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**114.151.498**			**115.068.499**			**115.474.354**			**115.635.120**			
delta (∑Tn-∑Tmax)			**-**			**-**			**-**			**-**			
Tva dopo distribuzione delta (∑Tn-∑Tmax)	**56.404.720**	**5.612.739**	**62.217.459**	**59.186.790**	**5.612.739**	**64.799.529**	**59.611.618**	**5.612.739**	**65.224.357**	**59.611.618**	**5.612.739**	**65.224.357**			
Tfa dopo distribuzione delta (∑Tn-∑Tmax)	**37.138.264**	**14.795.775**	**51.934.039**	**36.526.998**	**13.741.971**	**50.268.969**	**36.508.026**	**13.741.971**	**50.249.997**	**36.448.791**	**13.741.971**	**50.490.762**			
Tn=TVa+TFa dopo distribuzione delta (∑Tn-∑Tmax)	93.742.984	20.408.514	**114.151.498**	95.713.788	19.354.710	**115.068.499**	96.119.644	19.354.710	**115.474.354**	96.280.409	19.354.710	**115.635.120**			
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			182.160			132.160			-			-			
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa			6.156.303			6.156.303			-			-			
∑TVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025			62.035.299			64.667.369			65.224.357			65.224.357			
∑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			45.777.736			44.112.666			50.249.997			50.490.762			
totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			**107.813.034**			**108.780.035**			**115.474.354**			**115.635.120**			
Attività esterne Ciclo Integrato RU	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-			
GRAUTA'															
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 M di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento															
ARaggsc_sl di partenza			6.780.985												
CRDaggsc_sl di partenza			21.967.867												
M di partenza			30,9%												
Classe di partenza			F												
M Target 2024			33,9%												
Classe target 2024			F												
Calcolo M effettivo															
ARaggsc_sl effettivo			7.272.643												
CRDaggsc_sl effettivo			21.769.788												
M effettivo effettivo			33,4%												
Classe M effettivo			F												
M target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2			39,4%												
Classe M target			F												
Riclassificazione M															
ARaggsc_sl riclassificato			7.272.643												
CRDaggsc_sl riclassificato			21.473.751												
Ma riclassificato			33,9%												
Componente $CONTV_a$			294.037												