● **PEF 2026-2029**

	2026			2027			2028			2029		
	CASTELLANZA			CASTELLANZA			CASTELLANZA			CASTELLANZA		
	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**	207.984	-	207.984	181.309	-	181.309	182.624	-	182.624	182.624	-	182.624
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani **CTS**	244.278	-	244.278	243.604	-	243.604	243.604	-	243.604	243.604	-	243.604
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani **CTR**	329.178	-	329.178	325.958	-	325.958	325.958	-	325.958	325.958	-	325.958
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate **CRD**	826.083	30.401	856.484	836.705	27.814	864.519	841.846	27.814	869.660	841.846	27.814	869.660
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 $CTS_{,a}^{var}{}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CQ^{EXP}{}_{116.TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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_{ARCTV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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**	100.391	-	100.391	121.038	-	121.038	121.038	-	121.038	121.038	-	121.038
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	205.986	-	205.986	213.720	-	213.720	213.720	-	213.720	213.720	-	213.720
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_{sc} + AR_{ec,a})$	122.551	-	122.551	133.903	-	133.903	133.903	-	133.903	133.903	-	133.903
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtar_{TV}$	2.811	297	2.514	2.734	249	2.486	48.900	-	48.900	47.462	-	47.462
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC_a(t\text{-}tmax)_{con.TV.a}$	-	297	297	-	249	249	48.900	-	48.900	47.462	-	47.462
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	122.013	122.013	-	124.616	124.616	-	124.616	124.616	-	124.616	124.616
∑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	**1.482.160**	**152.711**	**1.634.871**	**1.451.140**	**152.678**	**1.603.818**	**1.509.030**	**152.429**	**1.661.460**	**1.507.592**	**152.429**	**1.660.021**
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio **CSL**	358.080	-	358.080	383.289	-	383.289	385.644	-	385.644	385.644	-	385.644
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti **CARC**	32.879	23.387	56.266	7.749	19.029	26.778	7.749	21.007	28.756	7.749	21.007	28.756
Costi generali di gestione **CGG**	252.382	109.114	361.496	354.941	135.592	490.533	357.122	149.687	506.809	357.122	149.687	506.809
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili **CCD**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	727	437	1.164	691	-	691	691	-	691	691	-	691
Costi comuni **CC**	285.988	132.938	418.926	363.381	154.621	518.002	365.562	170.693	536.255	365.562	170.693	536.255
Ammortamenti **Amm**	4.132	-	4.132	15.375	-	15.375	27.533	-	27.533	30.403	-	30.403
Accantonamenti **Acc**	26	105.782	105.808	-	100.272	100.272	-	110.695	110.695	-	110.695	110.695
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	26	105.782	105.808	-	100.272	100.272	-	110.695	110.695	-	110.695	110.695
- 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**	23.764	-	23.764	30.335	-	30.335	35.146	-	35.146	34.632	-	34.632
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{IIC}	67	-	67	55	-	55	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 $CK_{proprietari}$	48.081	-	48.081	64.434	-	64.434	64.434	-	64.434	64.434	-	64.434
Costi d'uso del capitale **CK**	76.070	105.782	181.852	110.199	100.272	210.471	127.113	110.695	257.808	129.470	110.695	240.164
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{116.TP}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{TP}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 CO_{ARCTP}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 $COI^{EXP}{}_{TP}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi $RCtar_{TP}$	-	1.288	1.288	-	1.286	1.286	31.213	-	31.213	30.295	-	30.295
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC_a(t\text{-}tmax)_{con.TP.a}$	-	-	-	-	-	-	31.213	-	31.213	30.295	-	30.295
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	104.521	104.521	-	112.251	112.251	-	112.251	112.251	-	112.251	112.251
∑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	**720.139**	**344.529**	**1.064.668**	**856.869**	**368.429**	**1.225.299**	**909.533**	**393.639**	**1.303.171**	**910.971**	**393.639**	**1.304.609**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa *prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*	**2.498.885**	**1.130.139**	**3.629.024**	**2.618.311**	**916.702**	**3.535.012**	**2.611.515**	**1.095.835**	**3.707.351**	**2.506.746**	**1.250.008**	**3.756.754**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa *dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*	**2.202.299**	**497.240**	**2.699.538**	**2.308.009**	**521.107**	**2.829.116**	**2.418.563**	**546.068**	**2.964.631**	**2.418.563**	**546.068**	**2.964.631**
Grandezze fisico-tecniche												
raccolta differenziata % $_{(a-2)}$			78%			77%			77%			77%
q_{a-2} t on			8.210			8.404			8.404			8.404
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg - (a-2)			30,29			30,65			32,12			33,66
Benchmark di riferimento (cent€/kg) (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			31,24			31,65			31,65			31,65
Coefficiente di gradualità												
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1			-0,10			-0,10			-0,10			-0,10
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2			-0,08			-0,08			-0,08			-0,08
Totale γ			**-0,18**			**-0,18**			**-0,18**			**-0,18**
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			**0,83**			**0,83**			**0,83**			**0,83**
Verifica del limite di crescita												
IP_{t-1}			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%
coefficiente di recupero di produttività X_a			0,10%			0,10%			0,11%			0,11%
coeff. Potenziamento del servizio K_a			3,00%			3,00%			3,00%			3,00%
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			**4,80%**			**4,80%**			**4,79%**			**4,79%**
(1+ρ)			**1,0480**			**1,0480**			**1,0479**			**1,0479**
$\sum T_{a-2}$			2.699.538			2.829.116			2.964.631			2.964.631
$\sum TV_{a-2}$			1.417.566			1.634.871			1.603.818			1.661.460
$\sum TF_{a-2}$			1.158.330			1.064.668			1.225.299			1.303.171
$\sum T_{a-1}$			**2.575.895**			**2.699.538**			**2.829.116**			**2.964.631**
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$			**1,0480**			**1,0480**			**1,0479**			**1,0000**
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**2.699.538**			**2.829.116**			**2.964.631**			**2.964.631**
delta ($\sum T_a$-$\sum T_{max}$)			-			-						-
TVa dopo distribuzione delta ∑Ta-∑Tmax)	**1.482.160**	**152.711**	**1.634.871**	**1.451.140**	**152.678**	**1.603.818**	**1.509.030**	**152.429**	**1.661.460**	**1.507.592**	**152.429**	**1.660.021**
TFa dopo distribuzione delta ∑Ta-∑Tmax)	**720.139**	**344.529**	**1.064.668**	**856.869**	**368.429**	**1.225.299**	**909.533**	**393.639**	**1.303.171**	**910.971**	**393.639**	**1.304.609**
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione della (∑Ta-∑Tmax)	2.202.299	497.240	**2.699.538**	2.308.009	521.107	**2.829.116**	2.418.563	546.068	**2.964.631**	2.418.563	546.068	**2.964.631**
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			70.258			123.535			123.548			123.548
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa			-			-			-			-
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			1.564.613			1.480.283			1.537.912			1.536.474
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			1.064.668			1.225.299			1.303.171			1.304.609
totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			**2.629.281**			**2.705.581**			**2.841.083**			**2.841.083**