



**COMUNE DI Castiglione di Sicilia
Città Metropolitana di Catania**

**Relazione PEF 2024 -2025 relativamente agli ulteriori
costi (art. 4.5, 4.6 e 4.7 del MTR - 2)**

La presente relazione è predisposta dal comune di Castiglione di Sicilia al fine di illustrare e motivare all'ETC il superamento del limite di crescita tariffaria.

Determinazione del valore di superamento del limite delle entrate e motivazione sottesa allo sfioramento del limite di incremento

Il Comune di Castiglione di Sicilia è caratterizzato da un sistema di raccolta porta a porta che sta alla base del ciclo di gestione rifiuti solidi urbani in quanto rappresenta lo strumento principale per incentivare le filiere di riciclo e di riuso. Nello specifico, le modalità di raccolta attualmente in uso nel Comune di Castiglione di Sicilia sono: raccolta porta a porta per la frazione umida, il secco indifferenziato ed il differenziato in base a specifico calendario e raccolta domiciliare, su richiesta dell'utente, per i rifiuti ingombranti.

Premesso che il Comune di Castiglione di Sicilia nel corso del 2022 ha raggiunto una percentuale di raccolta differenziata del 70,11%, nel corso del 2023 ha raggiunto una percentuale pari al 75,31% e per il 2024-2025 si è posto l'obiettivo di migliorare gli attuali livelli di recupero dei rifiuti. Accanto alla raccolta esclusiva con modalità "porta a porta" ci sarà la gestione delle attività complementari, prima fra tutte quella relativa ad un peculiare controllo quantitativo e qualitativo dei conferimenti che effettuano le utenze private e quelle commerciali, anche mediante l'utilizzo di particolari applicazioni di sistemi che eliminino e/o contengano l'abbandono dei rifiuti sul territorio.

Nel corso della gestione, il Comune di Castiglione di Sicilia si trova ad affrontare enormi problematiche dovute principalmente alla crisi impiantistica a livello regionale. Ciò causa un forte rallentamento al sistema circolare dei rifiuti, con evidenti ricadute sui sistemi di raccolta che inevitabilmente vanno ad incidere negativamente sulla percentuale di raccolta differenziata e, conseguentemente, fanno incrementare i costi di smaltimento rifiuti di seguito dettagliati:

COSTI RIFIUTI 2022

(unità di misura del peso in Kg)

MESE	Indifferenziata 200301	COSTI in €	Imb. Carta e Cartone 150101	COSTI in €	Carta e Cartone Congiunti 200101	COSTI in €	Ingombranti 200307	COSTI in €	Apparecchi Elettronici 200135	COSTI in €	Apparecchi Elettronici carichi 200123	COSTI in €	Plastica 150102	COSTI in €	Vetro / Alluminio 150107	COSTI in €	Unità Biodegr. da cucina + meno 200108	COSTI in €	Toner Stampa Esauriti 080318	COSTI in €	Abiti Usati 200110	COSTI in €
Gennaio	23.620	4.542,03 + 854,28 IVA T. 4.996,28	2.320	0	0	4.820	1.406,05 + 264,60 IVA T. 1.550,65	0	0	0	0	5.040	144,90 + 11,10 IVA T. 122,58	7.400	24.220	4.580,70 + 446,37 IVA T. 4.927,07	0	0	863	288,00 + 16,92 IVA T. 1.738,80	0	0
Febbraio	30.960	3.451,17 + 785,72 IVA T. 4.236,89	0	3.680	88,40 + 8,84 IVA T. 97,24	3.740	1.172,00 + 212,20 IVA T. 1.234,20	0	0	0	0	8.920	334,30 + 16,40 IVA T. 1.99,99	9.660	23.200	4.291,80 + 429,20 IVA T. 4.721,00	0	0	765	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Marzo	22.260	3.456,11 + 745,66 IVA T. 4.201,77	0	14.700	1.315,15 + 151,52 IVA T. 1.466,67	8.460	2.538,00 + 253,80 IVA T. 2.791,80	0	0	0	0	12.400	385,70 + 38,57 IVA T. 3.942,70	12.380	32.080	5.294,80 + 501,48 IVA T. 5.796,28	0	0	806	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Aprile	25.580	3.133,92 + 619,29 IVA T. 3.753,21	1.520	2.400	98,40 + 9,84 IVA T. 108,24	2.640	35,20 + 3,52 IVA T. 38,72	0	0	0	0	7.180	198,00 + 19,80 IVA T. 217,80	12.680	22.580	4.171,80 + 417,18 IVA T. 4.588,98	0	0	806	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Maggio	24.980	3.614,45 + 601,17 IVA T. 4.215,62	1.470	9.160	376,80 + 37,68 IVA T. 414,48	3.280	58,50 + 5,85 IVA T. 64,35	0	0	0	0	7.340	443,31 + 44,33 IVA T. 1.134,92	12.100	35.880	5.237,80 + 503,78 IVA T. 5.741,58	0	0	1.391	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Giugno	28.440	3.841,24 + 881,11 IVA T. 4.722,35	1.830	6.540	260,31 + 26,03 IVA T. 286,34	2.200	60,00 + 6,00 IVA T. 66,00	0	0	0	0	9.940	337,26 + 33,73 IVA T. 1.134,92	7.780	31.820	7.568,50 + 746,85 IVA T. 8.315,35	0	0	2.057	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Luglio	25.000	3.526,03 + 681,00 IVA T. 4.207,03	0	10.320	1.309,43 + 130,94 IVA T. 1.440,37	2.220	88,00 + 8,80 IVA T. 96,80	0	0	0	0	10.420	390,31 + 39,03 IVA T. 429,34	19.900	26.060	5.278,00 + 517,80 IVA T. 5.795,80	0	0	1.595	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Agosto	35.640	3.873,91 + 749,79 IVA T. 4.623,70	1.560	10.380	706,31 + 70,63 IVA T. 776,94	5.360	1.659,00 + 165,90 IVA T. 1.724,90	0	0	0	0	12.180	336,32 + 33,63 IVA T. 370,95	15.580	39.320	7.970,00 + 797,00 IVA T. 8.767,00	0	0	2.074	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Settembre	35.800	3.128,63 + 619,29 IVA T. 3.747,92	200	13.960	1.006,40 + 100,64 IVA T. 1.107,04	0	0	2.480	1.160	0	0	11.060	333,69 + 33,37 IVA T. 367,06	23.000	26.720	5.076,80 + 507,68 IVA T. 5.584,48	0	0	1.264	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Ottobre	25.940	3.241,74 + 648,34 IVA T. 3.890,08	0	4.460	489,94 + 48,99 IVA T. 538,93	0	0	0	0	0	0	8.100	415,90 + 41,59 IVA T. 457,49	13.860	25.300	4.091,00 + 409,10 IVA T. 4.500,10	0	0	1.800	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Novembre	19.700	2.508,87 + 501,77 IVA T. 3.010,64	1.600	7.380	301,40 + 30,14 IVA T. 331,54	0	0	0	0	0	0	10.640	333,69 + 33,37 IVA T. 367,06	11.480	23.040	5.537,60 + 553,76 IVA T. 6.091,36	0	0	2.146	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
Dicembre	28.340	3.930,15 + 786,03 IVA T. 4.716,18	0	8.860	587,11 + 58,71 IVA T. 645,82	0	0	0	0	0	0	6.640	338,93 + 33,89 IVA T. 372,82	12.100	24.940	4.268,50 + 426,85 IVA T. 4.695,35	95	780,00 + 51,30 IVA T. 831,30	1.914	150,00 + 16,60 IVA T. 1.758,80	0	0
TOTALE	326.260	89.685,76	10.500	91.940	7.638,13	32.920	10.863,60	2.480	1.160	109.860	3.278,75	153.420	2.604,36	341.160	70.553,67	95	349,22	17.475	2.432,00			

(unità di misura del peso in Kg)

MESE	Indifferenziata da Utenti Covid 200301	Imballaggi in Carta e Cartone 150101	Carta e Cartone congiunti 200101	Imballaggi in Plastica 150102	Imballaggi in Vetro / Alluminio 150107	Umido/Org. Biodegradabile 200108	Ingombranti 200307	Apparecch. Elettriche ed Elettroniche 200135	Imballaggi aventi residui pericolosi 150110	Apparecchi contenenti clorofluoro carboni 200123	Indumenti Usati 200110	Toner per Stampa Esauriti 080318	% Diff.	
Gennaio	23.620	2.320	0	5.040	7.400	24.220	4.820	0	0	0	863	0	65,41% DATI D.E.C.	
Febbraio	30.960	0	3.680	8.920	9.660	23.200	3.740	0	0	0	765	0	61,74% " "	
Marzo	22.260	0	14.700	12.400	12.380	32.080	8.460	0	0	0	806	0	78,41% DATI U.T.C.	
Aprile	25.580	0	1.520	2.400	7.180	22.580	2.840	0	0	0	806	0	66,16% " "	
Maggio	24.980	0	1.470	9.160	7.340	35.880	3.280	0	0	0	1.391	0	73,87% " "	
Giugno	28.440	0	1.830	6.540	9.940	31.820	2.200	0	0	0	2.057	0	68,61% " "	
Luglio	25.000	0	10.320	10.420	19.900	26.040	2.220	0	0	0	1.595	0	73,82% " "	
Agosto	35.640	0	1.560	10.380	12.180	39.320	5.360	0	0	0	2.074	0	70,79% " "	
Settembre	35.800	0	200	13.960	11.060	26.720	0	2.480	0	1.160	1.264	0	69,04% " "	
Ottobre	25.940	0	0	4.460	8.100	13.860	0	0	0	0	1.800	0	67,35% " "	
Novembre	19.700	0	1.600	7.380	10.640	11.480	29.040	0	0	0	2.146	0	75,97% " "	
Dicembre	28.340	0	0	8.860	6.640	12.100	24.940	0	0	30	1.914	90	65,86% " "	
TOTALE	326.260	0	10.500	91.940	109.860	157.840	341.140	32.920	2.480	30	1.160	17.475	90	70,11%
R.D. 765.435		R.I. 326.260		R.D. + R.I. 1.091.695										

All'incremento dei costi in discarica si segnala l'aumento dei costi sostenuti per l'avvicendamento gestionale del servizio integrato dei rifiuti urbani tra le società Progitec s.r.l. e Eco.Car. S.r.l.

In ragione di quanto sopra evidenziato, per l'ambito tariffario si necessita il superamento del limite di cui all'art. 4 del MTR-2 in quanto il limite della spesa non è sufficiente a garantire l'equilibrio economico finanziario della gestione.

In applicazione di quanto previsto dall'Art. 4 comma 5, 6 e 7 dell' 'MTR-2 di cui alla Delibera n. 363/2021/R/Rif. Il superamento del limite della spesa stimato è pari a €. 139.232 per l'anno 2024. I dettagli delle singole voci di costo che compongono il Tool MTR-2 con il relativo adeguamento sono riportati nella tabella apposita. (Allegato A).

QUADRO RIEPILOGATIVO TARIFFA ANNO 2024-2025:

	2024	2025
TV _a	€. 776.250	€. 841.432
TF _a	€. 213.052	171.816
ΣT _a	€. 915.482	€. 841.432
Delta (ΣT _a - ΣT _{max})	€. 139.232	-
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 – Parte Fissa MIUR	€. 1.605	€. 1.605
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - Parte Variabile Introiti lotta evasione	€. 15.341	€. 15.341
ΣT da sottoporre all'articolazione tariffaria ai sensi del D.P.R. 158/1999		
TV _a	€. 700.826	€. 668.011
TF _a	€. 197.711	€. 156.475

Di seguito il riepilogo dei singoli coefficienti:

	2024	2025
r _{pla}	2,70%	2,70%
X _a coefficiente recupero di produttività	0,20%	0,20%
Q _{La} coeff. Per il miglioramento previsto della qualità	1,00%	1,00%
P _{Ga} coeff. Per la valorizzazione delle modifiche dei	0,00%	0,00%
C _{116a} coeff. per decreto legislativo n. 116/20	0,00%	0,00%
C _{Ri} a coeff. per recupero inflazione	0,00%	0,00%
p parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe	3,50%	3,50%
(1+p)	1,0650	1,0450

	2024	2025
ΣT_a	915.482	841.432
ΣTV_{a-1}	470.000	702.430
ΣTF_{a-1}	280.000	213.052
ΣT_{a-1}	750.000	915.482
$\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$	1,2206	0,9191
SUPERAMENTO DEL LIMITE?	SI	NO

Ulteriori osservazioni

1. Il confronto tra il benchmark di riferimento: Il fabbisogno standard adeguato al calcolatore per l'anno 2022, mostra un costo di cent€/Kg di 68,70 come valore unitario. Pertanto, i costi unitari effettivi, determinati cent€/Kg risultano superiori al benchmark di riferimento

		2022
ENTRATE TARIFFARIE approvate a lordo delle detr. 1.4 Det. 2/2021/R/rif [€]	TV2022	470.000
	TF2022	280.000
	T2022	750.000
Quantità di rifiuti prodotti [ton]:	q2022	1.092
CUeff2022 [cent€/kg]		68,70
Benchmark di riferimento [cent€/kg]		43,44

2. Il fattore di sharing b è valorizzato nella misura media di 0,40.
3. L'esigenza di coprire integralmente i costi per l'anno (2024), così salvaguardando l'equilibrio economico finanziario della gestione per l'anno in corso, non rende possibile il recupero del delta non riconosciuto su successive annualità.

Castiglione di Sicilia, 15/07/2024



IL RESPONSABILE DEL SETTORE II

Dott. Giuseppe Cicala