

## ALL. A COMUNE DI AVIATICO - CALCOLO CAPACITA' DI SPESA PER FABBISOGNO DI PERSONALE 2023-2025

ANNO 2023			
	2020	2021	2022
I	1.147.006,10 €	1.184.545,86 €	1.145.358,36 €
II	171.016,87 €	65.743,38 €	60.434,69 €
III	137.349,71 €	119.389,61 €	99.700,25 €
<b>TOTALE</b>	<b>1.455.372,68 €</b>	<b>1.369.678,85 €</b>	<b>1.305.493,30 €</b>
<b>MEDIA PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>+</b>	<b>1.376.848,28 €</b>	
FCDE 2022	-	15.483,32 €	
<b>VALORE ENTRATE DI RIFERIMENTO</b>		<b>1.361.364,96 €</b>	
<b>SPESA PERSONALE<sup>2</sup></b>		<b>137.775,48 €</b>	
VALORE SOGLIA DM		29,50%	
VALORE COMUNE DI AVIATICO		10,12%	
<b>RISPETTO SOGLIA RAPPORTO</b>		<b>Sì</b>	
% DI INCREMENTO SPESA TAB.2		34%	
VALORE ASSOLUTO SPESA PERS. 2018 <sup>3</sup>	165.991,39 €	56.437,07 €	
VARIAZIONE % DA PTFP 23-25		12,73%	
VARIAZIONE ASSOLUTA DA PTFP 23-25 <sup>4</sup>		17.537,84 €	
<b>RISPETTO SOGLIA INCREMENTO</b>		<b>Sì</b>	

ANNO 2024			
	2020	2021	2022
I	1.147.006,10 €	1.184.545,86 €	1.145.358,36 €
II	171.016,87 €	65.743,38 €	60.434,69 €
III	137.349,71 €	119.389,61 €	99.700,25 €
<b>TOTALE</b>	<b>1.455.372,68 €</b>	<b>1.369.678,85 €</b>	<b>1.305.493,30 €</b>
<b>MEDIA PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>+</b>	<b>1.376.848,28 €</b>	
FCDE 2023	-	15.483,32 €	
<b>VALORE ENTRATE DI RIFERIMENTO</b>		<b>1.361.364,96 €</b>	
<b>SPESA PERSONALE</b>		<b>137.775,48 €</b>	
VALORE SOGLIA DM		29,50%	
VALORE COMUNE DI AVIATICO		10,12%	
<b>RISPETTO SOGLIA RAPPORTO</b>		<b>Sì</b>	
% DI INCREMENTO SPESA TAB.2		35%	
VALORE ASSOLUTO SPESA PERS. 2018	165.991,39 €	58.096,99 €	
VARIAZIONE % DA PTFP 23-25		19,96%	
VARIAZIONE ASSOLUTA DA PTFP 23-25		27.493,26 €	
<b>RISPETTO SOGLIA INCREMENTO</b>		<b>Sì</b>	

ANNO 2025			
	2020	2021	2022
I	1.147.006,10 €	1.184.545,86 €	1.145.358,36 €
II	171.016,87 €	65.743,38 €	60.434,69 €
III	137.349,71 €	119.389,61 €	99.700,25 €
<b>TOTALE</b>	<b>1.455.372,68 €</b>	<b>1.369.678,85 €</b>	<b>1.305.493,30 €</b>
<b>MEDIA PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>+</b>	<b>1.376.848,28 €</b>	
FCDE 2024	-	15.483,32 €	
<b>VALORE ENTRATE DI RIFERIMENTO</b>		<b>1.361.364,96 €</b>	
<b>SPESA PERSONALE</b>		<b>137.775,48 €</b>	
VALORE SOGLIA DM		29,50%	
VALORE COMUNE DI AVIATICO		10,12%	
<b>RISPETTO SOGLIA RAPPORTO</b>		<b>Sì</b>	

<sup>1</sup> Dati previsionale 2022 - bilancio previsione

<sup>2</sup> Impegni di competenza ultimo rendiconto approvato- determinato da estrazione BDAP- ANNO 2022

<sup>3</sup> Spesa 2018 è fissa, come da circolare

<sup>4</sup> Calcolata come differenza fra la spesa storica+ nuova da ptfp -2018

NOTA PER SPESA DI PERSONALE: la circolare 13 maggio 2020 la quale chiarisce che ai fini dei conteggi per la spesa di personale valgono gli "impegni di competenza riguardanti la spesa complessiva del personale da considerare, sono quelli relativi alle voci riportati nel macroaggregato BDAP: U.1.01.00.00.000, nonché i codici spesa U1.03.02.12.001; U1.03.02.12.002; U1.03.02.12.003; U1.03.02.12.999".

PER FCDE si intende ultima annualità stanziata in bilancio di previsione dell'ultimo rendiconto considerato