

SEZIONE 1 - SPESE DI PERSONALE							
Codici bilancio	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
-U.1.01.00.00.000	874.298,82	822.754,98	816.213,97	853.667,38	907.058,48	951.910,48	
-U1.03.02.12.001;	2.100,00	6.136,87	14.402,00	14.194,34			
-U1.03.02.12.002;							
-U1.03.02.12.003;		5.425,00					
-U1.03.02.12.999.		17.587,50	9.913,23	4.993,47	2.940,00	1.960,00	
TOTALE	876.398,82	851.904,35	840.529,20	872.855,19	909.998,48	953.870,48	-

SEZIONE 2 - ENTRATE CORRENTI E FCDE							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Titolo 1	2.655.427,83	2.606.212,47	2.576.738,95	2.776.657,83	2.731.779,64	2.986.789,74	
Titolo 2	2.202.259,21	2.284.582,09	922.974,73	1.195.301,87	1.115.541,61	860.624,87	
Titolo 3	780.403,33	566.697,22	669.303,96	635.969,01	743.199,99	532.440,92	
TOTALE ENTRATE	5.638.090,37	5.457.491,78	4.169.017,64	4.607.928,71	4.590.521,24	4.379.855,53	-
FCDE (assestato) 2021	81.120,13	81.120,13	81.120,13				
FCDE (assestato) 2022		87.338,11	87.338,11	87.338,11			
FCDE (assestato) 2023			98.422,22	98.422,22	98.422,22		
FCDE (assestato) 2024				160.973,68	160.973,68	160.973,68	
FCDE (assestato) 2025					-	-	

SEZIONE 3 - RAPPORTO % SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI							
PIANO TRIENNIO FABBISOGNI PERSONALE	PTFP 23/24/25 rendiconto 2021	PTFP 23/24/25 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2024	PTFP 26/27/28 rendiconto 2024
Numeratore (SPESE DI PERSONALE ULTIMO RENDICONTO)	840.529,20	872.855,19	872.855,19	909.998,48	909.998,48	953.870,48	953.870,48
Denominatore (MEDIA ENTRATE AL NETTO FCDE)	5.007.079,80	4.657.474,60	4.657.474,60	4.357.400,31	4.357.400,31	4.365.128,15	4.365.128,15
Percentuale	16,79%	18,74%	18,74%	20,88%	20,88%	21,85%	21,85%

SEZIONE 4 - NUMERO ABITANTI							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
N. abitanti al 31.12.	4.513	4.613	4.629	4.633	4.677	4.626	4.607

SEZIONE 5 - (EVENTUALI) RESTI TURN-OVER 5 ANNI ANTECEDENTI 2020	1.753,39
--	----------

SEZIONE 6 - SPESE DI PERSONALE RENDICONTO 2018	908.284,00	valore di riferimento FISSO per applicazione Tabella 2 Dm 17 marzo 2020
---	------------	---

SEZIONE 7 - PERCENTUALI DI RIFERIMENTO DELL'ENTE - INSERIRE LE PROPRIE % DI RIFERIMENTO						
	2023	2024	2025	2026	2027	
Valore soglia Tabella 1	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%	
Valore soglia Tabella 3	31,20%	31,20%	31,20%	31,20%	31,20%	
Percentuale Tabella 2	27,00%	28,00%	-	-	-	

SEZIONE 8 - TABELLE DEL DM 17 MARZO 2020 DA VISIONARE PER INDIVIDUARE I VALORI SOGLIA DI RIFERIMENTO DELL'ENTE								
FASCIA	POPOLAZIONE	TABELLA 1	TABELLA 3	2020	2021	2022	2023	2024
a	0-999	29,50%	33,50%	23%	29%	33%	34%	
b	1000-1999	28,60%	32,60%	23%	29%	33%	34%	
c	2000-2999	27,60%	31,60%	20%	25%	28%	29%	
d	3000-4999	27,20%	31,20%	19%	24%	26%	27%	
e	5000-9999	26,90%	30,90%	17%	21%	24%	25%	
f	10000-59999	27,00%	31,00%	9%	16%	19%	21%	
g	60000-249999	27,60%	31,60%	7%	12%	14%	15%	
h	250000-1499999	28,80%	32,80%	3%	6%	8%	9%	
i	1500000>	25,30%	29,30%	1,50%	3,00%	4,00%	4,50%	

ALLEGATO G AL PIAO 2025/2027 - ENTE CHE SI COLLOCA AL DI SOTTO DELLA PERCENTUALE DELLA TABELLA 1

FASE 1 - APPLICAZIONE TABELLA 1	PTFP 23/24/25 rendiconto 2021	PTFP 23/24/25 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2024
Numeratore	840.529,20	872.855,19	872.855,19	909.998,48	909.998,48	953.870,48
Denominatore	5.007.079,80	4.657.474,60	4.657.474,60	4.357.400,31	4.357.400,31	4.365.128,15
Percentuale Tabella 1	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%
Valore massimo teorico	521.396,51	393.977,90	393.977,90	275.214,40	275.214,40	233.444,38
TOTALE TABELLA 1	1.361.925,71	1.266.833,09	1.266.833,09	1.185.212,88	1.185.212,88	1.187.314,86
FASE 2 - APPLICAZIONE TABELLA 2						
	PTFP 23/24/25 rendiconto 2021	PTFP 23/24/25 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2024
Spese di personale 2018	908.284,00	908.284,00	908.284,00	908.284,00		
Percentuale di Tabella 2	27%	27%	28%	28%		
Valore massimo teorico	245.236,68	245.236,68	254.319,52	254.319,52	-	-
TOTALE TABELLA 2	1.153.520,68	1.153.520,68	1.162.603,52	1.162.603,52	-	-
Resti dei cinque anni antecedenti al 2020	1.753,39	1.753,39	1.753,39	1.753,39	1.753,39	1.753,39
FASE 3 - VERIFICA PREFERENZA RESTI O SPAZI TABELLA 2 (Nota RGS)						
	PTFP 23/24/25 rendiconto 2021	PTFP 23/24/25 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2024
TOTALE CON DEROGA RESTI ASSUNZIONALI	910.037,39	910.037,39	910.037,39	910.037,39	1.753,39	1.753,39
<i>di cui resti</i>	1.753,39	1.753,39	1.753,39	1.753,39	1.753,39	1.753,39
TOTALE CON APPLICAZIONE SPAZI TABELLA 2	1.153.520,68	1.153.520,68	1.162.603,52	1.162.603,52	-	-
<i>di cui maggiori spazi</i>	245.236,68	245.236,68	254.319,52	254.319,52	-	-
ESITO PREFERENZA TABELLA 2	1.153.520,68	1.153.520,68	1.162.603,52	1.162.603,52	1.753,39	1.753,39
<i>di cui resti o maggiori spazi</i>	245.236,68	245.236,68	254.319,52	254.319,52	1.753,39	1.753,39
FASE 4 - MAGGIORI SPAZI IN APPLICAZIONE TABELLA 1 O TABELLA 2						
	PTFP 23/24/25 rendiconto 2021	PTFP 23/24/25 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2024
Somma per assunzioni IN PIU' a tempo indeterminato RISPETTO ALLA SPESA STORICA (ultimo rendiconto oppure anno 2018)	245.236,68	245.236,68	254.319,52	254.319,52	1.753,39	1.753,39
FASE 5 - SPESA MASSIMA OBIETTIVO ANNO						
	PTFP 23/24/25 rendiconto 2021	PTFP 23/24/25 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2022	PTFP 24/25/26 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2023	PTFP 25/26/27 rendiconto 2024
Spese di personale (ultimo rendiconto o 2018)	908.284,00	908.284,00	908.284,00	908.284,00	909.998,48	953.870,48
Spazi per NUOVE ASSUNZIONI a tempo indeterminato	245.236,68	245.236,68	254.319,52	254.319,52	275.214,40	233.444,38
VALORE "SOGLIA" DA NON SUPERARE	1.153.520,68	1.153.520,68	1.162.603,52	1.162.603,52	1.185.212,88	1.187.314,86

ENTE CHE SI COLLOCA TRA LE DUE PERCENTUALI DI TABELLA 1 E TABELLA 3

A) Determinazione dell'obiettivo da raggiungere nell'anno

	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	CONSUNTIVO 2024	CONSUNTIVO 2025
Spese di personale ULTIMO CONSUNTIVO	840.529,20	872.855,19	909.998,48	953.870,48	-
Entrate Correnti	4.169.017,64	4.607.928,71	4.590.521,24	4.379.855,53	-
FCDE	81.120,13	87.338,11	98.422,22	160.973,68	-
Percentuale obiettivo	20,56%	19,31%	20,26%	22,61%	#DIV/0!

B) Stima della situazione sull'anno di riferimento CON I DATI DI BILANCIO DELL'ANNO

	2023	2024	2025	2026	2027
				N.B. GENERARE COLONNE ANNI SUCCESSIVI IN FOGLIO RACCOLTA DATI	
Spese di personale	909.998,48	953.870,48	-	-	-
Entrate correnti	4.590.521,24	4.379.855,53	-	-	-
FCDE	98.422,22	160.973,68	-	-	-
Situazione attuale della percentuale	20,26%	22,61%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

C) Margini per assunzioni a tempo indeterminato

Denominatore	4.492.099,02	4.218.881,85	-	-	-
Percentuale obiettivo	20,56%	19,31%	20,26%	22,61%	#DIV/0!
Massimo spesa personale	923.638,71	814.599,96	-	-	#DIV/0!
Spesa già stanziata	909.998,48	953.870,48	-	-	-
Situazione finale	13.640,23	139.270,52	-	-	#DIV/0!

ENTE CHE SI COLLOCA SOPRA LA PERCENTUALE DI TABELLA 3

A) Determinazione dell'obiettivo: raggiungere la percentuale di Tabella 3 entro il 2024 con gradual riduzione di spesa di personale

	2023	2024	2025	2026	2027
Obiettivo	31%	31%	31%	31%	31%

B) Stima della situazione sull'anno di riferimento

	2023	2024	2025	2026	2027
				N.B. GENERARE COLONNE ANNI SUCCESSIVI IN FOGLIO RACCOLTA DATI	
Spese di personale	909.998,48	953.870,48	-		
Entrate correnti	4.590.521,24	4.379.855,53	-		
FCDE	98.422,22	160.973,68	-		
Situazione attuale della percentuale	20,26%	22,61%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!