

1 - definizione valori di riferimento					Allegato A	
SPESA						
codice bdap	descrizione	2019	2018			
U.1.01.00.00.000	spesa personale	688.015,30	732.423,75			
U.1.03.02.12.001	interinale	19.026,73	18.634,60			
U.1.03.02.12.002						
U.1.03.02.12.003	cococo					
U.1.03.02.12.099						
CAP. 1876	TRASF. SEGRETARIO	28.155,81	31.810,00			
	totale spesa	735.197,84	782.868,35	-		
		22,57%				
ENTRATA						
codice bdap	descrizione	2017	2018	2019		
E,01	entrate titoli 1	2.939.220,87	2.857.034,62	2.880.679,29		
E,02	entrate titolo 2					
E,03	entrate titolo 3					
	quota TARI SAVNO Srl	410.985,04	421.503,06	439.817,86		
	totale entrate	3.350.205,91	3.278.537,68	3.320.497,15		
	media entrate			3.316.413,58		
	fcde 2019 Comune			39.621,00		
	FCDE quota TARI SAVNO Srl			19.791,80		
2 - definizione media entrate di riferimento				(E - FCDE 19)		
media entrate (2017-2018-2019) - FCDE 2019 = riferimento per 2020				3.257.000,78		
3 - calcolo % incidenza spesa persone su entrate correnti (art. 4, c. 1 decreto 17/3/2020)				2019 su triennio 2017-19		
Spesa personale 2019/media entrate triennio 2017-19				22,57%		
Incremento massimo teorico (Se inferiore al 26,90% (tabella 1 decreto 17/3/2020 art 4))				140.935,37		
4 - definizione valore soglia art. 4, c. 2 decreto 17/3/2020				soglia 2020		
Pari al 26,90% della media entrate 2019-2017		VALORE SOGLIA DI RIFERIMENTO 2020		876.133,21		-
5 - definizione % gradualità annuale, prima applicazione art. 5 c. 1 decreto 17/3/20						
Margine nuove assunzioni incremento annuale prima applicazione (art. 5 c. 1): percentuale annua su valore base spesa personale 2018		2020	2021	2022	2023	2024
		782.868,35				
		17%	21%	24%	25%	26%
		133.087,62	164.402,35	187.888,40	195.717,09	203.545,77
SOGLIA PRIMA APPLICAZIONE (2020): spesa rendiconto 2018 + margine% 2018		915.955,97	947.270,70	970.756,75	978.585,44	986.414,12
VALORE SOGLIA DI RIFERIMENTO (MEDIA ENTRATE*26,9%)		876.133,21	876.133,21	876.133,21	876.133,21	876.133,21
RIDUZIONE PER RISPETTO SOGLIA € 876.133,21 ART. 4		- 39.822,76	- 71.137,49	- 94.623,54	- 102.452,23	- 110.280,91
MARGINE NUOVE ASSUNZIONI EFFETTIVO PER MANTENIMENTO SOGLIA VIRTUOSITA'		93.264,86	93.264,86	93.264,86	93.264,86	93.264,86
6 - VERIFICA RISPETTO LIMITE STANZIAMENTI BILANCIO		2020	2021	2022		
stanziamento spesa Bilancio comprese trasformazioni posti part-time/ posti tempo pieno 2020 - 2022		824.119,71	811.736,28	811.736,28		