

3^ SEZIONE DI PROGRAMMAZIONE
Sottosezione 3.3

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE ANNO 2024

ART. 33, COMMA 2, D.L. N. 34/2019 – D.P.C.M. 17 MARZO 2020			
CESSAZIONI 2024		ASSUNZIONI PREVISTE ANNO 2024	
n. 1 Operatore esperto (operaio)	€. 30.327,58	n. 1 Operatore esperto (operaio)	€. 30.361,29
		n. 1 Operatore esperto (amministrativo)	€. 30.105,54
		n. 2 Istruttori amministrativi	€. 67.722,04
		n. 1 Istruttore tecnico	€ 34.022,13
		n. 1 Funzionario tecnico	€. 36.951,29
		n. 1 Funzionario assistente sociale	€. 36.776,30
		TOTALE	€. 235.938,59
TOTALE	€. 30.327,58	A) DIFFERENZA ASSUNZIONI – CESSAZIONI	€. 205.611,01
		B) MARGINE D.P.C.M. 17.03.2020 (Spesa personale 2018 pari a € 3.135.834,13 x 22%)	€. 689.883,51
		MARGINE NON UTILIZZATO (B-A-margine utilizzato nel 2022 e nel 2023 Euro 358.184,46)	€. 126.088,04

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE ANNO 2025

ART. 33, COMMA 2, D.L. N. 34/2019 – D.P.C.M. 17 MARZO 2020			
CESSAZIONI 2025		ASSUNZIONI PREVISTE ANNO 2025	
n. 4 Istruttori amministrativi	€. 135.444,08	n. 4 Istruttori amministrativi	€. 135.444,08
		TOTALE	€. 135.444,08
TOTALE	€. 135.444,08	A) DIFFERENZA ASSUNZIONI – CESSAZIONI	€. 0

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE ANNO 2026

ART. 33, COMMA 2, D.L. N. 34/2019 – D.P.C.M. 17 MARZO 2020			
CESSAZIONI 2026		ASSUNZIONI PREVISTE ANNO 2026	
n. 1 Operatori esperto (operaio)	€. 30.361,29	n. 1 Operatore esperto (operaio)	€. 30.361,29
n. 1 Operatore esperto	€. 30.105,53	n. 1 Operatore esperto	€. 30.105,53
		TOTALE	€. 60.466,82
TOTALE	€. 60.466,82	A) DIFFERENZA ASSUNZIONI – CESSAZIONI	€.0

Spese per il personale 2024

Comuni soggetti al patto di stabilità

COMPONENTI CONSIDERATE PER LA DETERMINAZIONE DEL TETTO DI SPESA:			previsione 2024
1	Totale macroaggregato 101 - Personale e 110 Personale FPV	+	3.777.261,60
di cui:	Retribuzioni lorde (trattamento fisso e accessorio) corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato		2.917.580,25
	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori (compreso Segretario al 100%)		814.681,35
	Oneri per il nucleo familiare , buoni pasto (se contabilizzati nel macroaggregato 101) e spese per equo indennizzo		45.000,00
	Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22/01/2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto		
	Spese per incarichi ex artt. 90 e 110, commi 1 e 2 del TUEL		0,00
	Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro		0,00
	Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni)		0,00
	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. inteninali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate nell'interv. 1)		0,00
	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati nel macroaggregato 101)		0,00
	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali in corso		0,00
	Altre spese contabilizzate nel macroaggregato 101		0,00
2	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. inteninali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate in un macroaggregato diverso dal 101, come ad es. nel macroaggregato 103)	+	0,00
3	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati in un macroaggregato diverso dal 101, come ad es. nel macroaggregato 105)	+	0,00
4	Altre spese contabilizzate in macroaggregati diversi dal macroaggregato 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, ecc.) - corsi di formazione (€ 16.000,00) - missioni (€ 387,50)	+	16.387,50
5	Irap (compreso Segretario e FPV)	+	233.588,00
TOTALE PARZIALE (COMPONENTI SPESA PERSONALE CONTABILIZZATE NELLE SPESE CORRENTI)			
6	Altre spese non contabilizzate nelle spese correnti (ad es. spese elettorali rimborsate dallo Stato o da altri Enti pubblici, spese per censimento ISTAT, se contabilizzate a "partite di giro", ecc.)	+	
TOTALE SPESA DI PERSONALE			4.027.237,10
COMPONENTI ESCLUSE:			
7	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali progressivi (compresi aumenti delle risorse stabili del fondo per la contrattazione decentrata) c+or+irap	-	485.522,94
8	Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)	-	28.425,60
9	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (per la quota d'obbligo) c+or	-	183.903,35
10	Spese per formazione del personale	-	16.000,00
11	Rimborsi per missioni	-	387,50
12	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati	-	0,00
13	Assegno nucleo familiare (Delibera n. 26/2018 Corte dei Conti Lombardia)	-	
14	Spese di personale per l'esecuzione delle operazioni censuarie degli enti individuati nel Piano generale di censimento nei limiti delle risorse trasferite dall'ISTAT (D.L. 78/2010, art. 50, commi 2 e 7)	-	8.000,00
15	Spese per personale trasferito dalle Regioni o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate	-	0,00
16	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale e finanziate con i proventi delle violazioni al codice della strada (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)	-	0,00
17	Spese per assunzioni in deroga ai sensi dell'art. 3, comma 120, della Legge n. 244/2007 (effettuate prima del 31/05/2010)	-	0,00
18	Spese per incentivi al personale	-	51.863,00
19	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale	-	
20	Oneri riflessi relativi alle spese di cui ai punti precedenti 8	-	8.668,17
21	Irap relativo alle spese di cui al punto 8 in quanto rimborsata dalla Procura della Repubblica di Monza e al punto 9 per una sola categoria protetta per la quale viene corrisposta l'IRAP.	-	4.310,84
22	Oneri a carico del datore di lavoro per adesione al Fondo Perseo da parte dei dipendenti (delibera Corte dei conti Piemonte n. 380/2013)	-	4.500,58
23	Per gli Enti con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti: spese di personale stagionale assunto con contratto a tempo determinato, necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale in ragione di motivate caratteristiche socio-economiche e territoriali connesse a significative presenze di turisti (art. 11, comma 4-quater, D.L. n. 90/2014)	-	0,00
	Spazi finanziari esclusi DM 17.03.2020		689.883,51
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE			1.481.465,49
COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA			2.545.771,61
MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2012-2013 con Impegni Conti Consuntivi			2.832.006,14
L'ente rispetta il vincolo relativo al contenimento della spesa di personale ?			si
01/02/2024	Differenza		286.234,53

Spese per il personale 2025

Comuni soggetti al patto di stabilità

COMPONENTI CONSIDERATE PER LA DETERMINAZIONE DEL TETTO DI SPESA:			previsione 2025
1	Totale macroaggregato 101 - Personale e 110 Personale FPV	+	3.777.261,60
di cui:	Retribuzioni lorde (trattamento fisso e accessorio) corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato		2.917.580,25
	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori (compreso Segretario al 100%)		814.681,35
	Oneri per il nucleo familiare , buoni pasto (se contabilizzati nel macroaggregato 101) e spese per equo indennizzo		45.000,00
	Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22/01/2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto		
	Spese per incarichi ex artt. 90 e 110, commi 1 e 2 del TUEL		0,00
	Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro		0,00
	Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni)		0,00
	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. inteninali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate nell'interv. 1)		0,00
	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati nel macroaggregato 101)		0,00
	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali in corso		0,00
	Altre spese contabilizzate nel macroaggregato 101		0,00
2	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. inteninali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate in un macroaggregato diverso dal 101, come ad es. nel macroaggregato 103)	+	0,00
3	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati in un macroaggregato diverso dal 101, come ad es. nel macroaggregato 105)	+	0,00
4	Altre spese contabilizzate in macroaggregati diversi dal macroaggregato 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, ecc.) - corsi di formazione (€ 16.000,00) - missioni (€ 387,50)	+	16.387,50
5	Irap (compreso Segretario e FPV)	+	233.588,00
TOTALE PARZIALE (COMPONENTI SPESA PERSONALE CONTABILIZZATE NELLE SPESE CORRENTI)			
6	Altre spese non contabilizzate nelle spese correnti (ad es. spese elettorali rimborsate dallo Stato o da altri Enti pubblici, spese per censimento ISTAT, se contabilizzate a "partite di giro", ecc.)	+	
TOTALE SPESA DI PERSONALE			4.027.237,10
COMPONENTI ESCLUSE:			
7	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi (compresi aumenti delle risorse stabili del fondo per la contrattazione decentrata) c+or+irap	-	485.522,94
8	Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)	-	28.425,60
9	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (per la quota d'obbligo) c+or	-	183.903,35
10	Spese per formazione del personale	-	16.000,00
11	Rimborsi per missioni	-	387,50
12	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati	-	0,00
13	Assegno nucleo familiare (Delibera n. 26/2018 Corte dei Conti Lombardia)	-	
14	Spese di personale per l'esecuzione delle operazioni censuarie degli enti individuati nel Piano generale di censimento nei limiti delle risorse trasferite dall'ISTAT (D.L. 78/2010, art. 50, commi 2 e 7)	-	8.000,00
15	Spese per personale trasferito dalle Regioni o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate	-	0,00
16	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale e finanziate con i proventi delle violazioni al codice della strada (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)	-	0,00
17	Spese per assunzioni in deroga ai sensi dell'art. 3, comma 120, della Legge n. 244/2007 (effettuate prima del 31/05/2010)	-	0,00
18	Spese per incentivi al personale	-	51.863,00
19	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale	-	
20	Oneri riflessi relativi alle spese di cui ai punti precedenti 8	-	8.668,17
21	Irap relativo alle spese di cui al punto 8 in quanto rimborsata dalla Procura della Repubblica di Monza e al punto 9 per una sola categoria protetta per la quale viene corrisposta l'IRAP.	-	4.310,84
22	Oneri a carico del datore di lavoro per adesione al Fondo Perseo da parte dei dipendenti (delibera Corte dei conti Piemonte n. 380/2013)	-	4.500,58
23	Per gli Enti con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti: spese di personale stagionale assunto con contratto a tempo determinato, necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale in ragione di motivate caratteristiche socio-economiche e territoriali connesse a significative presenze di turisti (art. 11, comma 4-quater, D.L. n. 90/2014)	-	0,00
	Spazi finanziari esclusi DM 17.03.2020		689.883,51
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE			1.481.465,49
COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA			2.545.771,61
MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2012-2013 con Impegni Conti Consuntivi			2.832.006,14
L'ente rispetta il vincolo relativo al contenimento della spesa di personale ?			si
01/02/2024	Differenza		286.234,53

Spese per il personale 2026

Comuni soggetti al patto di stabilità

COMPONENTI CONSIDERATE PER LA DETERMINAZIONE DEL TETTO DI SPESA:			previsione 2026
1	Totale macroaggregato 101 - Personale e 110 Personale FPV	+	3.777.261,60
di cui:	Retribuzioni lorde (trattamento fisso e accessorio) corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato		2.917.580,25
	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori (compreso Segretario al 100%)		814.681,35
	Oneri per il nucleo familiare , buoni pasto (se contabilizzati nel macroaggregato 101) e spese per equo indennizzo		45.000,00
	Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22/01/2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto		
	Spese per incarichi ex artt. 90 e 110, commi 1 e 2 del TUEL		0,00
	Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro		0,00
	Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni)		0,00
	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. inteninali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate nell'interv. 1)		0,00
	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati nel macroaggregato 101)		0,00
	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali in corso		0,00
	Altre spese contabilizzate nel macroaggregato 101		0,00
2	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. inteninali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate in un macroaggregato diverso dal 101, come ad es. nel macroaggregato 103)	+	0,00
3	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati in un macroaggregato diverso dal 101, come ad es. nel macroaggregato 105)	+	0,00
4	Altre spese contabilizzate in macroaggregati diversi dal macroaggregato 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, ecc.) - corsi di formazione (€ 16.000,00) - missioni (€ 387,50)	+	16.387,50
5	Irap (compreso Segretario e FPV)	+	233.588,00
TOTALE PARZIALE (COMPONENTI SPESA PERSONALE CONTABILIZZATE NELLE SPESE CORRENTI)			
6	Altre spese non contabilizzate nelle spese correnti (ad es. spese elettorali rimborsate dallo Stato o da altri Enti pubblici, spese per censimento ISTAT, se contabilizzate a "partite di giro", ecc.)	+	
TOTALE SPESA DI PERSONALE			4.027.237,10
COMPONENTI ESCLUSE:			
7	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali progressivi (compresi aumenti delle risorse stabili del fondo per la contrattazione decentrata) c+or+irap	-	485.522,94
8	Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)	-	28.425,60
9	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (per la quota d'obbligo) c+or	-	183.903,35
10	Spese per formazione del personale	-	16.000,00
11	Rimborsi per missioni	-	387,50
12	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati	-	0,00
13	Assegno nucleo familiare (Delibera n. 26/2018 Corte dei Conti Lombardia)	-	
14	Spese di personale per l'esecuzione delle operazioni censuarie degli enti individuati nel Piano generale di censimento nei limiti delle risorse trasferite dall'ISTAT (D.L. 78/2010, art. 50, commi 2 e 7)	-	8.000,00
15	Spese per personale trasferito dalle Regioni o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate	-	0,00
16	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale e finanziate con i proventi delle violazioni al codice della strada (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)	-	0,00
17	Spese per assunzioni in deroga ai sensi dell'art. 3, comma 120, della Legge n. 244/2007 (effettuate prima del 31/05/2010)	-	0,00
18	Spese per incentivi al personale	-	51.863,00
19	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale	-	
20	Oneri riflessi relativi alle spese di cui ai punti precedenti 8	-	8.668,17
21	Irap relativo alle spese di cui al punto 8 in quanto rimborsata dalla Procura della Repubblica di Monza e al punto 9 per una sola categoria protetta per la quale viene corrisposta l'IRAP.	-	4.310,84
22	Oneri a carico del datore di lavoro per adesione al Fondo Perseo da parte dei dipendenti (delibera Corte dei conti Piemonte n. 380/2013)	-	4.500,58
23	Per gli Enti con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti: spese di personale stagionale assunto con contratto a tempo determinato, necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale in ragione di motivate caratteristiche socio-economiche e territoriali connesse a significative presenze di turisti (art. 11, comma 4-quater, D.L. n. 90/2014)	-	0,00
	Spazi finanziari esclusi DM 17.03.2020		689.883,51
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE			1.481.465,49
COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA			2.545.771,61
MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2012-2013 con Impegni Conti Consuntivi			2.832.006,14
L'ente rispetta il vincolo relativo al contenimento della spesa di personale ?			si
01/02/2024	Differenza		286.234,53

I comuni in cui il rapporto fra spesa del personale e le entrate correnti risulta compreso fra il valore della prima soglia e quello della seconda soglia, per fascia demografica, non possono incrementare il valore del predetto rapporto rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato.

Comuni che si collocano nella terza fascia

I comuni in cui il rapporto fra spesa del personale e le entrate correnti risulta superiore al valore della seconda soglia per fascia demografica adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. A decorrere dal 2025, i comuni in cui il rapporto fra spesa del personale e le entrate correnti risulta superiore alla seconda soglia per fascia demografica applicano un turn over pari al 30 per cento fino al conseguimento del predetto valore soglia.