

COMUNE DI GROTTAGLIE

CALCOLO SPAZI ASSUNZIONALI PTFP 2024-2026

ENTE CHE SI COLLOCA AL DI SOTTO DELLA PERCENTUALE DELLA TABELLA 1 DM 17 MARZO 2020

FASE 1 - APPLICAZIONE TABELLA 1	PTFP 24/25/26
Numeratore	3.705.546,71
Denominatore	22.993.486,38
Percentuale Tabella 1	27,00%
Valore massimo teorico	2.502.694,61
TOTALE TABELLA 1	6.208.241,32
FASE 2 - APPLICAZIONE TABELLA 2	
PTFP 24/25/26	
Spese di personale 2018	5.409.875,98
Percentuale di Tabella 2	22%
Valore massimo teorico	1.190.172,72
TOTALE TABELLA 2	6.600.048,70
Resti dei cinque anni antecedenti al 2020	681.997,47
FASE 3 - VERIFICA PREFERENZA RESTI O SPAZI TABELLA 2 (Nota RGS)	
TOTALE CON DEROGA RESTI ASSUNZIONALI	6.091.873,45
<i>di cui resti</i>	681.997,47
TOTALE CON APPLICAZIONE SPAZI TABELLA 2	6.600.048,70
<i>di cui maggiori spazi</i>	1.190.172,72
ESITO PREFERENZA TABELLA 2	6.600.048,70
<i>di cui maggiori spazi</i>	1.190.172,72
FASE 4 - MAGGIORI SPAZI IN APPLICAZIONE TABELLA 1 O TABELLA 2	
PTFP 24/25/26	
Somma per assunzioni IN PIU' a tempo indeterminato RISPETTO ALLA SPESA STORICA (ultimo rendiconto oppure anno 2018)	2.502.694,61
FASE 5 - SPESA MASSIMA OBIETTIVO ANNO	
2024	
Spese di personale (ultimo rendiconto o 2018)	3.705.546,71
Spazi per NUOVE ASSUNZIONI a tempo indeterminato	2.502.694,61
TOTALE ANNO	6.208.241,32
SPAZI EFFETTIVI PER NUOVE ASSUNZIONI	
Poiché i calcoli sono riferiti all'ultimo rendiconto approvato, che è quello relativo all'esercizio 2022, la spesa di personale non tiene conto di quella necessaria per le assunzioni del 2023. Pertanto gli spazi per NUOVE ASSUNZIONI a tempo indeterminato devono essere ridotti di un importo pari a detta spesa, che ammonta ad € 597.968,00. Di conseguenza detti spazi sono pari a € 2.502.694,61 - (meno) € 597.968,00 = € 1.904.726,61.	1.904.726,61



CITTÀ DI GROTTAGLIE

Provincia di Taranto

Allegato 3.3.1, parte 2

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2024-2026

ANNO 2024

PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

Previsione assunzione AREA a	Profilo professionale	N. unità	Settore	Tempo lavoro	Motivazione	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri al netto dell'IRAP quota anno 2024	Retribuzione Lorda + Oneri al netto dell'IRAP a regime anno 2025	Retribuzione Lorda + Oneri al lordo dell'IRAP quota anno 2024	Retribuzione Lorda + Oneri al lordo dell'Irap a regime anno 2025	Modalità di assunzione		
											Scorrimento graduatorie concorsuali proprie interpellati elenchi idonei Asmel, qualora disponibili e consentito e, in subordine, utilizzo graduatorie di altri enti, o attingimento elenco di idonei formato a seguito selezione unica, ex art. 3-bis D.L. 80/2021, gestita in forma associata	Progressione fra le aree/qualifiche (verticale)	Assunzioni etero-finanziate per l'attuazione delle politiche di coesione
FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	Istruttore Direttivo Contabile	1	Finanziario e riscossione entrate	Pieno	Potenziamento dell'organico.	01/07/2024	€ 16.926,65	€ 33.853,30	€ 18.062,99€	€ 36.125,99	1		

FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Istruttore Direttivo di Vigilanza/Special ista di Vigilanza	1	Polizia Locale, Controllo e Sicurezza del territorio	Pieno	Sostituzione del dipendente inquadro nella stessa Area con funzioni di Comandante, cessato dal servizio per dimissioni in data 21.12.2023	01/07/2024	Spesa già prevista e finanziata nel bilancio di previsione 2023-2025 e mantenuta in quello 2024-2026 in quanto la cessazione dell'unità all'atto dell'approvazione del DUP (Delibera G.C. n. 355 del 22.11.2023) e del Bilancio 2024-2026 non era prevista.	1		
FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Ingegnere	1		Pieno	Unità da destinare esclusivamente alle politiche di coesione-Avviso pubblico per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse PN- CapCoe – Priorità 1 – Operazione 1.1.2	Dalla data di assegnazione e da parte dell'agenzia	SPESA INTERAMENTE A CARICO DELLE POLITICHE DI COESIONE			1
FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Istruttore Direttivo Contabile	1		Pieno	Unità da destinare esclusivamente alle politiche di coesione-Avviso pubblico per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse PN- CapCoe – Priorità 1 – Operazione 1.1.2	Dalla data di assegnazione e da parte dell'agenzia	SPESA INTERAMENTE A CARICO DELLE POLITICHE DI COESIONE			1
FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Istruttore Direttivo Informatico	1	Sviluppo economico e innovazione	Pieno	Sostituzione del dipendente che ricopriva lo stesso posto, cessato dal servizio per dimissioni in data 13.09.2020.	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.		1	
FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Istruttore Direttivo Amministrativo	1	Servizi Sociali e alla persona	Pieno	Sostituzione di dipendente cessato anni precedenti	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.		1	

ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Affari Generali, Gare e Contratti e Contenzioso	Pieno	Potenziamento dell'organico del settore.	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.				1		
ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Finanziario e Riscossione Entrate	Pieno	Potenziamento dell'organico del settore.	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.				1		
ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Finanziario e Riscossione Entrate	Pieno	Sostituzione del dipendente che ricopriva lo stesso posto, cessato dal servizio per dimissioni in data 03.12.2023.	01/07/2024	Spesa già prevista e finanziata nel bilancio di previsione 2023-2025 e mantenuta in quello 2024-2026 in quanto la cessazione dell'unità all'atto dell'approvazione del DUP (Delibera G.C. n. 355 del 22.11.2023) e del Bilancio 2024-2026 non era prevista.				1		
ISTRUTTORI	Agente di P.L.	3	Polizia Locale, Controllo e Sicurezza del territorio	Pieno	Sostituzione personale cessato anni precedenti	01/07/2024	€ 49.245,21	€ 98.490,42	€ 52.551,07	€ 105.102,15	3		
	TOTALE	12					€ 66.171,86	€ 132.343,72	€ 70.614,06	€ 141.228,14	6	4	2

PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

Previsione assunzione AREA a	Profilo professionale	N. unità	Settore	Tempo lavoro	Motivazione	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri al netto dell'IRAP quota anno 2025	Retribuzione Lorda + Oneri al netto dell'IRAP a regime anno 2026	Retribuzione Lorda + Oneri al lordo dell'IRAP quota anno 2025	Retribuzione Lorda + Oneri al lordo dell'Irap a regime anno 2026	Modalità di assunzione
											Scorrimento graduatorie concorsuali proprie interPELLI elenchi idonei Asmel, qualora disponibili e consentito e, in subordine, utilizzo graduatorie di altri enti, o attingimento elenco di idonei formato a seguito selezione unica, ex art. 3-bis D.L. 80/2021, gestita in forma associata
FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	Assistente Sociale	1	Servizi Sociali e alla persona	Pieno	Sostituzione di una dipendente che ricopriva lo stesso posto cessata a dicembre 2022.	01/07/2025	€ 16.926,65	€ 33.853,30	€ 18.062,99€	€ 36.125,99	1
ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Servizi Sociali e alla persona	Pieno	Potenziamento del servizio	01/07/2025	€ 15.584,76	€ 31.169,52	€ 16.631,00	€ 33.262,00	1
ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Finanziario e riscossione entrate	Pieno	Sostituzione personale cessato a luglio 2020.	01/07/2025	€ 15.584,76	€ 31.169,52	€ 16.631,00	€ 33.262,00	1
ISTRUTTORI	Agenti di P.M.	3	Polizia Locale, Controllo e Sicurezza del territorio	Pieno	Potenziamento del servizio	01/07/2025	€ 49.245,21	€ 98.490,42	€ 52.551,07	€ 105.102,15	3
	TOTALE	6					€ 97.341,38	€ 194.682,76	€ 103.876,06	€ 207.752,14	6

ANNO 2026

AL MOMENTO NON SI PREVEDE ALCUNA ASSUNZIONE DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

SPEA A REGIME PER ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO PREVISTE NEL TRIENNIO 2024-2026

ANNO	IMPORTO AL LORDO DEGLI ONERI E AL NETTO DELL'IRAP	IMPORTO AL LORDO DI ONERI E IRAP
2024	€ 132.343,72	€ 141.228,14
2025	€ 194.682,76	€ 207.752,14
2026	€ 0	€ 0
TOTALE	€ 327.026,48	€ 348.980,28



CITTÀ DI GROTTAGLIE

Provincia di Taranto

All. 3.3.1, parte 3

PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI 2024

PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

Previsione assunzione AREA a	Profilo professionale	N. unità	Settore	Tempo lavoro	Motivazione	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri al netto dell'IRAP quota anno 2024	Retribuzione Lorda + Oneri al netto dell'IRAP a regime anno 2025	Retribuzione Lorda + Oneri al lordo dell'IRAP quota anno 2024	Retribuzione Lorda + Oneri al lordo dell'Irap a regime anno 2025	Modalità di assunzione		
											Scorrimento graduatorie concorsuali proprie interpellati elenchi idonei Asmel, qualora disponibili e consentito e, in subordine, utilizzo graduatorie di altri enti, o attingimento elenco di idonei formato a seguito selezione unica, ex art. 3-bis D.L. 80/2021, gestita in forma associata	Progressione fra le aree/qualifiche (verticale)	Assunzioni etero-finanziate per l'attuazione delle politiche di coesione
FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	Istruttore Direttivo Contabile	1	Finanziario e riscossione entrate	Pieno	Potenziamento dell'organico.	01/07/2024	€ 16.926,65	€ 33.853,30	€ 18.062,99€	€ 36.125,99	1		
FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	Istruttore Direttivo di Vigilanza/Specialista di Vigilanza	1	Polizia Locale, Controllo e Sicurezza del territorio	Pieno	Sostituzione del dipendente inquadrato nella stessa Area con funzioni di Comandante, cessato dal servizio per dimissioni in data 21.12.2023	01/07/2024	Spesa già prevista e finanziata nel bilancio 2024-2026 in quanto la cessazione dell'unità all'atto dell'approvazione del DUP (Delibera G.C. n. 355 del 22.11.2023) e del Bilancio non era prevista.				1		

FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Ingegnere	1		Pieno	Unità da destinare esclusivamente alle politiche di coesione-Avviso pubblico per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse PN-CapCoe – Priorità 1 – Operazione 1.1.2	Dalla data di assegnazione da parte dell'agenzia	SPESA INTERAMENTE A CARICO DELLE POLITICHE DI COESIONE			1
FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Istruttore Direttivo Contabile	1		Pieno	Unità da destinare esclusivamente alle politiche di coesione-Avviso pubblico per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse PN-CapCoe – Priorità 1 – Operazione 1.1.2	Dalla data di assegnazione da parte dell'agenzia	SPESA INTERAMENTE A CARICO DELLE POLITICHE DI COESIONE			1
FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Istruttore Direttivo Informatico	1	Sviluppo economico e innovazione	Pieno	Sostituzione del dipendente che ricopriva lo stesso posto, cessato dal servizio per dimissioni in data 13.09.2020.	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.		1	
FUNZIONARI E DELL'ELEVA TA QUALIFICA ZIONE	Istruttore Direttivo Amministrativo	1	Servizi Sociali e alla persona	Pieno	Sostituzione di dipendente cessato anni precedenti	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.		1	
ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Affari Generali, Gare e Contratti e Contenzioso	Pieno	Potenziamento dell'organico del settore.	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.		1	
ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Finanziario e Riscossione Entrate	Pieno	Potenziamento dell'organico del settore.	01/06/2024	Spesa già prevista nel PTFP e nel bilancio 2023-2025 a carico delle capacità assunzionali di detto triennio, e mantenuta nel bilancio 2024-2026.		1	

ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo	1	Finanziario e Riscossione Entrate	Pieno	Sostituzione del dipendente che ricopriva lo stesso posto, cessato dal servizio per dimissioni in data 03.12.2023.	01/07/2024	Spesa già prevista e finanziata nel bilancio 2024-2026 in quanto la cessazione dell'unità all'atto dell'approvazione del DUP (Delibera G.C. n. 355 del 22.11.2023) e del Bilancio non era prevista.				1		
ISTRUTTORI	Agente di P.L.	3	Polizia Locale, Controllo e Sicurezza del territorio	Pieno	Sostituzione personale cessato anni precedenti	01/07/2024	€ 49.245,21	€ 98.490,42	€ 52.551,07	€ 105.102,15	3		
	TOTALE	12					€ 66.171,86	€ 132.343,72	€ 70.614,06	€ 141.228,14	6	4	2

COMUNE DI GROTTAGLIE

DOTAZIONE ORGANICA CON POSTI COPERTI/DA CONSERVARE al 9 aprile 2024 (art. 6, D. Lgs. n. 165/2001)

Area/Profilo Professionale	Posti coperti o da conservare		Posti di cui è programmata l'assunzione, o la progressione verticale nel triennio 2024/2026, più assunzioni politiche di coesione		Posti dotazione organica	
	Full-time	Part-time	Full-time	Part-time	Full-time	Part-time
AREA FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE Profilo Professionale						
FUNZIONARIO	1				1	
RAGIONIERE DIRIGENTE	1				1	
ASSISTENTE SOCIALE	2		1		3	
ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO/CAPO SERVIZIO	5		1		6	
ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	2				2	
INGEGNERE	1		1		2	
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE			2		2	
ISTRUTTORE DIRETTIVO INFORMatico			1		1	
SPECIALISTA DI VIGILANZA			2		2	
TOTALE AREA FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	12		8		20	0
AREA ISTRUTTORI Profilo Professionale						
AGENTE POLIZIA MUNICIPALE	19		6		25	
DISEGNATORE TECNICO	1				1	
GEOMETRA	6				6	
PROGRAMMATORE	1		1		2	
RAGIONIERE/ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE	6				6	
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	11		11		22	
TOTALE AREA ISTRUTTORI	44		18		62	0

AREA OPERATORI ESPERTI						
Profilo Professionale						
AUTISTA SCUOLABUS	3				3	
APPLICATO	3				3	
AUTISTA SERVIZI SOCIALI	1				1	
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	1		2		3	
OPERAIO SPECIALIZZATO	2				2	
TOTALE AREA OPERATORI ESPERTI	10		2		12	
AREA OPERATORI						
Profilo Professionale						
INSERVIENTE	1				1	
OPERAIO TECNICO MANUTENTORE	7				7	
OPERATORE DI APPOGGIO DEI SERVIZI SOCIO - ASSISTENZIALI E SCOLASTICI	1				1	
USCIERE	3				3	
TOTALE AREA OPERATORI	12		0		12	
TOTALE GENERALE	78	0	28		106	0

COMUNE DI GROTTAGLIE

TABELLA DI RACCORDO TRA DOTAZIONE ORGANICA E LIMITE MASSIMO POTENZIALE DI SPESA
COME INDICATO DALLA LINEE DI INDIRIZZO PUBBLICATE SULLA GAZZETTA UFFICIALE 27/07/2018

LIMITE MASSIMO POTENZIALE DOTAZIONE ORGANICA: PARI ALLA SPESA DI PERSONALE DELLA MEDIA DEGLI ANNI 2011/2013
ART. 1 COMMA 557 LEGGE 296/2006 **5.284.656,37**

DOTAZIONE ORGANICA E RACCORDO CON IL LIMITE MASSIMO POTENZIALE										ANNO 2024	
PROFILO PROFESSIONALE	AREA	TEMPO DEL LAVORO	COSTO TABELLARE	N. POSTI ATTUALI COPERTI	Stipendio tabellare personale in servizio	PREVISIONE CESSAZIONI	PREVISIONE ASSUNZIONI/PROGRESSIONI	VERTICALE/RICOLLOCAMENTO PROFESSIONALE TRIENNIO 2023-2025	Spesa per nuove assunzioni / maggiori spese	Spesa totale FINALE (in SERV. - CESS. + ASS.)	NUMERO POSTI Dotazione organica definitiva
Funziario	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	1	25.146,71	-	-	-	-	25.146,71	1
Ragioniere Dirigente	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	1	25.146,71	-	-	-	-	25.146,71	1
Assistente Sociale	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	2	50.293,43	-	1	25.146,71	75.440,14	3	3
Istruttore Direttivo Amm.vo/Capo servizio	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	5	125.733,56	-	1	25.146,71	150.880,28	6	6
Istruttore Direttivo Contabile	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 23.175,61	-	-	-	2	46.351,22	46.351,22	2	2
Istruttore Direttivo Tecnico	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	2	50.293,43	-	-	-	50.293,43	2	2
Ingegnere	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	1	25.146,71	-	1	25.146,71	50.293,43	2	2
Istruttore Direttivo Informatico	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	-	-	-	1	25.146,71	25.146,71	1	1
Specialista di Vigilanza	FUNZIONARI ED E.Q.	100%	€ 25.146,71	-	-	-	2	50.293,43	50.293,43	2	2
Agente di Polizia Municipale	ISTRUTTORI	100%	€ 23.175,61	19	440.336,57	-	6	139.053,66	579.390,23	25	25
Disegnatore tecnico	ISTRUTTORI	100%	€ 23.175,61	1	23.175,61	-	-	-	23.175,61	1	1
Geometra	ISTRUTTORI	100%	€ 23.175,61	6	139.053,66	-	-	-	139.053,66	6	6
Programmatore	ISTRUTTORI	100%	€ 23.175,61	1	23.175,61	-	1	23.175,61	46.351,22	2	2
Ragioniere/Istruttore Amm.vo contabile	ISTRUTTORI	100%	€ 23.175,61	6	139.053,66	-	-	-	139.053,66	6	6
Istruttore Amministrativo	ISTRUTTORI	100%	€ 23.175,61	11	254.931,70	-	11	254.931,70	509.863,40	22	22
Collaboratore Amministrativo	OPERATORI ESPERTI	100%	€ 20.620,72	1	20.620,72	-	2	41.241,44	61.862,16	3	3
Autista Scuolabus	OPERATORI ESPERTI	100%	€ 20.620,72	3	61.862,16	-	-	-	61.862,16	3	3
Applicato	OPERATORI ESPERTI	100%	€ 20.620,72	3	61.862,16	-	-	-	61.862,16	3	3
Autista servizi sociali	OPERATORI ESPERTI	100%	€ 20.620,72	1	20.620,72	-	-	-	20.620,72	1	1
Operaio Specializzato	OPERATORI ESPERTI	100%	€ 20.620,72	2	41.241,44	-	-	-	41.241,44	2	2
Messo Notificatore	OPERATORI ESPERTI	100%	€ 20.620,72	-	-	-	-	-	-	-	-
Inservente	OPERATORI	100%	€ 19.806,92	1	19.806,92	-	-	-	19.806,92	1	1
Operario Tecnico Manutentore	OPERATORI	100%	€ 19.806,92	7	138.648,43	-	-	-	138.648,43	7	7
Operatore di appoggio dei servizi socio-assistenziali e scolastici	OPERATORI	100%	€ 19.806,92	1	19.806,92	-	-	-	19.806,92	1	1
Usciere	OPERATORI	100%	€ 19.806,92	3	59.420,76	-	-	-	59.420,76	3	3
TOTALI				78			28	649.147,74	2.421.011,47	106	

ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE (i dati di dettaglio sono contenuti nella tabella che riassume le spese di personale - Art. 1 comma 557 legge 296/2006)		
Indennità di comparto a carico del bilancio		7.050,45
Spesa per buoni pasto personale		38.000,00
Assegni al nucleo familiare		2.754,00
Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati		5.568,40
Spese per straordinari di personale rimborsati per attività elettorale		30.000,00
Spese per incentivi al personale funzioni tecniche, ICL, condoni, Avvocatura		248.487,09
Altre spese di personale: Diritti di notifica messi comunali		500,00
Incarichi ex art. 110 comma 2		69.750,00
Incarichi ex art. 90		23.376,00
Segretario Comunale		109.587,00
Diritti di Rogito al Segretario		17.500,00
Incremento IVC 2024 (D.L.145/2023 art.3)		63.287,00
Indennità vacanza contrattuale		10.065,00
Spese per la formazione di personale		31.247,00
Differenziali stipendiali (ex PEO)		155.027,00
Fondo del trattamento accessorio		426.310,00
Retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni Organizzative		195.455,00
Fondo del lavoro straordinario		81.094,00
Spese sostenute per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego - ufficio di piano di zona		80.000,00
Spese il cui costo è a carico di finanziamenti comunitari PNRR		25.390,00
Previdenza Polizia municipale		31.250,00
Oneri previdenziali		1.027.602,91
Irap		337.403,96
TOTALE IMPORTO LORDO DELLE SPESE DI PERSONALE A REGIME SU BASE ANNUA		5.437.716,29

COSTO DEGLI STIPENDI TABELLARI DI ACCESSO CCNL 16/11/2022		CON 13 ^a
AREA FUNZIONARI ED E.Q.	23.212,35	25.146,71
AREA ISTRUTTORI	21.392,87	23.175,61
AREA OPERATORI ESPERTI	19.034,51	20.620,72
AREA OPERATORI	18.283,31	19.806,92

ONERI RIFLESSI	IRAP
645.925,86	205.785,98
1.678,01	599,29
1.325,28	473,31
7.140,00	2.550,00
59.139,93	21.121,40
119,00	42,50
18.609,30	5.928,75
6.236,72	1.986,96
29.237,81	9.314,90
4.165,00	1.487,50
16.884,97	5.379,40
2.685,34	855,53
41.361,20	13.177,30
101.461,78	36.236,35
46.518,29	16.613,68
19.300,37	6.892,99
19.040,00	6.800,00
6.774,05	2.158,15
TOTALE	1.027.602,91
	337.403,96

Si tratta della spesa massima che l'ente potrà sostenere nell'anno di riferimento

RACCORDO CON IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI PERSONALE	
Voci escluse dal calcolo dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006 (vedi prospetto allegato alla Deliberazione)	948.375,00
TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON MEDIA 2011/2013 (A)	4.489.341,29

Si tratta del rispetto del comma 557 e della dimostrazione della sostenibilità della programmazione dei fabbisogni di personale

INDICATORE DI SPESA POTENZIALE MASSIMA = MEDIA SPESA 2011-2013 (B) € 5.284.656,37

L'ENTE RISPETTA IL VINCOLO DEL NON SUPERAMENTO DELL'INDICATORE DI SPESA POTENZIALE MASSIMA? **SI** IN QUANTO A<B

Spese per il personale anno 2024 - CONTABILITA' ARMONIZZATA (D.L. N. 118/2013)**Enti già soggetti al Patto di stabilità interno**

	Previsioni 2024 (da bilancio)	Previsioni		
SPESE INCLUSE				
1	Macroaggregato 1 "Redditi da lavoro dipendente"			
	Retribuzioni lorde (compresa quella del Segretario comunale)	3.210.219,00	+	
	Assegni al nucleo familiare	2.754,00	+	
	Buoni pasto personale dipendente	38.000,00	+	
	Spese personale ex art. 90 D. Lgs. n. 267/2000	23.376,00	+	
	Spesa dirigente art. 110 c. 2, D. Lgs. 267/200 extra dotazione organica	69.750,00	+	
	Oneri Riflessi (compreso segretario generale, personale ex art. 90, D. Lgs. n. 267/2000 e dirigente ex art. 110, c.2, D. Lgs. n. 267/2000)	979.758,00	+	
	Oneri previdenza complementare personale polizia municipale	31.250,00	+	
	Spese sostenute per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente - ufficio di piano	80.000,00	+	
	Altre spese	-	=	
	TOTALE Macroaggregato 1 "Redditi da lavoro dipendente"	4.435.107,00		
2	Macroaggregato 2 "Imposte e tasse" (Irap)			
	Irap relativa alle spese di cui al punto 1	244.849,00		
	TOTALE Macroaggregato 2 "Imposte e tasse" (Irap)	244.849,00	=	
3	Macroaggregato 3 "Spese di formazione e LSU"			
	Spese per formazione del personale	31.247,00	+	
	Spese per incentivi al personale funzioni tecniche, ICI, condoni, avvocatura (compreso oneri)	328.708,73	=	
	Totale Macroaggregato 3 "Spese di formazione e LSU"	359.955,73		
	TOTALE SPESE DI PERSONALE INCLUSE	5.039.911,73		+
SPESE ESCLUSE				
5	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali (compresi oneri riflessi e IRAP)	373.529,50	+	
6	Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)		+	
7	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa disposizione di legge		+	
8	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (compresi oneri riflessi)	62.974,00	+	
9	Spese per compensi ISTAT (comprensivi di oneri riflessi e irap)		+	
10	Spese per formazione del personale	31.247,00	+	
11	Rimborso dai Comuni spesa Segreteria in convenzione (CAP. ENTRATA 991)	45.630,00	+	
12	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati (comprensivi di oneri riflessi e irap)	7.367,00	+	
13	Spese per straordinari ed altri oneri di personale rimborsati dallo Stato per attività elettorale (comprensivi di oneri riflessi e irap)	39.690,00	+	
14	Spese per personale trasferito dalle Regioni per l'esercizio di funzioni delegate (comprensivi di oneri riflessi e irap)		+	
15	Spese per personale il cui contratto di lavoro a tempo determinato, anche se in forma di collaborazione coordinata e continuativa, sia stato stipulato nel 2005 (solo se l'ente presentava avanzo di bilancio negli ultimi tre esercizi)		+	
16	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)		+	
17	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari/PNRR(comprensivi di oneri riflessi e irap)	35.404,00	+	
18	Spese per incentivi al personale funzioni tecniche, ICI, condoni, avvocatura (compreso oneri)	328.708,73	+	
19	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale (comprensivi di oneri riflessi e irap)	23.153,00	+	
20	Rimborso danni al dipendente per comportamento illegittimo del Comune			
21	Altre spese (Compensi per diritti di notifica messi comunali)	662,00	=	
	TOTALE SPESE DI PERSONALE ESCLUSE	948.365,23		-
Totale spesa 2024 soggetta al limite (Art.1, comma 557, L. 296/2006) (A)		3.486.741,77		
Media spesa 2011-2013 effettiva (B)		5.896.995,79		
Media Spesa personale igiene urbana 2011-2013 che è stato trasferito a seguito di esternalizzazione del servizio di igiene urbana (C)		612.339,42		
Media spesa 2011-2013 rettificata (D) = (B) - (C)		5.284.656,37		
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale ?		SI	in quanto A < D	

Spese per il personale anno 2025 - CONTABILITA' ARMONIZZATA (D.L. N. 118/2013)

Enti già soggetti al Patto di stabilità interno

Previsioni 2025 (da bilancio)		Previsioni		
SPESE INCLUSE				
1	Macroaggregato 1 "Redditi da lavoro dipendente"			
	Retribuzioni lorde (compresa quella del Segretario comunale)	3.261.077,00	+	
	Assegni al nucleo familiare (compreso quello del Segretario comunale)	2.754,00	+	
	Buoni pasto personale dipendente	38.000,00	+	
	Spese personale ex art. 90 D. Lgs. n. 267/2000	23.376,00	+	
	Spesa dirigente art. 110 c. 2, D. Lgs. 267/200 extra dotazione organica	69.750,00	+	
	Oneri Riflessi (compreso segretario generale, personale ex art. 90, D. Lgs. n. 267/2000 e dirigente ex art. 110, c.2, D. Lgs. n. 267/2000)	994.465,00	+	
	Oneri previdenza complementare personale polizia municipale	31.250,00	+	
	Spese sostenute per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente - ufficio di piano	80.000,00	+	
	Altre spese		=	4.500.672,00
	TOTALE Macroaggregato 1 "Redditi da lavoro dipendente"	4.500.672,00		
2	Macroaggregato 2 "Imposte e tasse" (Irap)			
	Irap relativa alle spese di cui al punto 1	249.262,00		
	TOTALE Macroaggregato 2 "Imposte e tasse" (Irap)	249.262,00	=	
3	Macroaggregato 3 "Spese di formazione e LSU"			
	Spese per formazione del personale	31.247,00	+	
	Spese per incentivi al personale funzioni tecniche, ICI, condoni, avvocatura (compreso oneri)	38.045,96	=	
	Totale Macroaggregato 3 "Spese di formazione e LSU"	69.292,96		
	TOTALE SPESE DI PERSONALE INCLUSE	4.819.226,96	+	4.819.226,96
SPESE ESCLUSE				
5	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali (compresi oneri riflessi e IRAP)	360.814,00	+	
6	Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)		+	
7	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa disposizione di legge		+	
8	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (compresi oneri riflessi)	62.974,00	+	
9	Spese per compensi ISTAT (comprensivi di oneri riflessi e irap)		+	
10	Spese per formazione del personale	31.247,00	+	
11	Rimborso dai Comuni Segreteria in convenzione	45.630,00	+	
12	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti privati (comprensivi di oneri riflessi e irap)	7.367,00	+	
13	Spese per straordinari ed altri oneri di personale rimborsati dallo Stato per attività elettorale (comprensivi di oneri riflessi e irap)	39.690,00	+	
14	Spese per personale trasferito dalle Regioni per l'esercizio di funzioni delegate (comprensivi di oneri riflessi e irap)		+	
15	Spese per personale il cui contratto di lavoro a tempo determinato, anche se in forma di collaborazione coordinata e continuativa, sia stato stipulato nel 2005 (solo se l'ente presentava avanzo di bilancio negli ultimi tre esercizi)		+	
16	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)		+	
17	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari/PNRR(comprensivi di oneri riflessi e irap)	20.646,00	+	
18	Spese per incentivi al personale funzioni tecniche, ICI, condoni, avvocatura (compreso oneri)	38.045,96	+	
19	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale (comprensivi di oneri riflessi e irap)	23.153,00	+	
20	Rimborso danni al dipendente per comportamento illegittimo del Comune			
21	Altre spese (Compensi per diritti di notifica messi comunali)	662,00	=	
	TOTALE SPESE DI PERSONALE ESCLUSE	630.228,96	-	630.228,96
Totale spesa 2025 soggetta al limite (Art.1, comma 557, L. 296/2006) (A)				4.188.998,00
Media spesa 2011-2013 effettiva (B)				5.896.995,79
Media Spesa personale igiene urbana 2011-2013 che è stato trasferito a seguito di esternalizzazione del servizio di igiene urbana (C)				612.339,42
Media spesa 2011-2013 rettificata (D) = (B) - (C)				5.284.656,37
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale ?		SI	in quanto A < D	

Spese per il personale anno 2026 - CONTABILITA' ARMONIZZATA (D.L. N. 118/2013)

Enti già soggetti al Patto di stabilità interno

Previsioni 2026 (da bilancio)		Previsioni		
SPESE INCLUSE				
1	Macroaggregato 1 "Redditi da lavoro dipendente"			
	Retribuzione lorde (compresa quella del Segretario comunale)	3.228.868,00	+	
	Assegni al nucleo familiare (compreso quello del Segretario comunale)	2.754,00	+	
	Buoni pasto personale dipendente	38.000,00	+	
	Spese personale ex art. 90 D. Lgs. n. 267/2000	21.295,00	+	
	Spesa dirigente art. 110 c. 2, D. Lgs. 267/200 extra dotazione organica	58.800,00	+	
	Oneri Riflessi (compreso segretario generale, personale ex art. 90, D. Lgs. n. 267/2000 e dirigente ex art. 110, c.2, D. Lgs. n. 267/2000)	981.750,00	+	
	Oneri previdenza complementare personale polizia municipale	31.250,00	+	
	Spese sostenute per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente - ufficio di piano	80.000,00	+	
	Altre spese	-	=	4.442.717,00
	TOTALE Macroaggregato 1 "Redditi da lavoro dipendente"	4.442.717,00		
2	Macroaggregato 2 "Imposte e tasse" (Irap)			
	Irap relativa alle spese di cui al punto 1	245.377,00		
	TOTALE Macroaggregato 2 "Imposte e tasse" (Irap)	245.377,00	=	
3	Macroaggregato 3 "Spese di formazione e LSU"			
	Spese per formazione del personale	31.247,00	+	
	Spese per incentivi al personale funzioni tecniche, ICI, condoni, avvocatura (compreso oneri)	27.834,00	=	
	Totale Macroaggregato 3 "Spese di formazione e LSU"	59.081,00		
	TOTALE SPESE DI PERSONALE INCLUSE	4.747.175,00		4.747.175,00
SPESE ESCLUSE				
5	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali (compresi oneri riflessi e IRAP)	360.814,00	+	
6	Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)		+	
7	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa disposizione di legge		+	
8	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (compresi oneri riflessi)	62.974,00	+	
9	Spese per compensi ISTAT (comprensivi di oneri riflessi e irap)		+	
10	Spese per formazione del personale	31.247,00	+	
11	Rimborso dai Comuni Segreteria in convenzione	45.630,00	+	
12	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti privati (comprensivi di oneri riflessi e irap)	7.367,00	+	
13	Spese per straordinari ed altri oneri di personale rimborsati dallo Stato per attività elettorale (comprensivi di oneri riflessi e irap)		+	
14	Spese per personale trasferito dalle Regioni per l'esercizio di funzioni delegate (comprensivi di oneri riflessi e irap)		+	
15	Spese per personale il cui contratto di lavoro a tempo determinato, anche se in forma di collaborazione coordinata e continuativa, sia stato stipulato nel 2005 (solo se l'ente presentava avanzo di bilancio negli ultimi tre esercizi)		+	
16	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)		+	
17	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari/PNRR(comprensivi di oneri riflessi e irap)	20.646,00	+	
18	Spese per incentivi al personale funzioni tecniche, ICI, condoni, avvocatura (compreso oneri)	27.834,00	+	
19	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale (comprensivi di oneri riflessi e irap)	23.153,00	+	
20	Rimborso danni al dipendente per comportamento illegittimo del Comune			
21	Altre spese (Compensi per diritti di notifica messi comunali)	662,00	=	
	TOTALE SPESE DI PERSONALE ESCLUSE	580.327,00		580.327,00
Totale spesa 2026 soggetta al limite (Art.1, comma 557, L. 296/2006) (A)				4.166.848,00
Media spesa 2011-2013 effettiva (B)				5.896.995,79
Media Spesa personale igiene urbana 2011-2013 che è stato trasferito a seguito di esternalizzazione del servizio di igiene urbana (C)				612.339,42
Media spesa 2011-2013 rettificata (D) = (B) - (C)				5.284.656,37
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale ?		SI	in quanto A < D	

VERIFICA NON SUPERAMENTO RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI
(Art. 33 D.L. n. 34/2019)

TABELLA 1 SPESA PERSONALE (al lordo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP)

Voce da considerare	Importo consuntivo 2022	Importo Bilancio anno 2024	Importo Bilancio anno 2025	Importo Bilancio anno 2026
Macro aggregato BDAP U.1.01.00.00.000	€ 3.679.657,18	€ 4.435.107,00	€ 4.500.672,00	€ 4.442.717,00
+ Incentivi funzioni tecniche (Contabilizzati nei vari quadri economici e allocati in altri macroaggregati)	€ 25.889,53	€ 307.590,00	€ 35.602,00	€ 26.046,00
- Quota spese per la stabilizzazione n. 5 LSU eterofinanziata		-€ 37.184,00	-€ 37.184,00	-€ 37.184,00
Da aggiungere codice spesa U1.03.02.12.001	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da aggiungere codice spesa U1.03.02.12.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da aggiungere codice spesa U1.03.02.12.003	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da aggiungere codice spesa U1.03.02.12.999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 3.705.546,71	€ 4.705.513,00	€ 4.499.090,00	€ 4.431.579,00

TABELLA 2 ENTRATE CORRENTI

Voce da considerare	Dato medio consuntivi 2020-2021-2022	Importo bilancio anno 2024	Importo bilancio anno 2025	Importo bilancio anno 2026
Entrate correnti relative ai Titoli I, II e III: 01 entrate Titolo I, 02 entrate Titolo II, 03 entrate Titolo III, rendiconto della gestione, accertamenti	€ 25.573.304,38	€ 28.486.793,00	€ 27.428.254,00	€ 27.303.893,00
Da aggiungere eventuale entrata da Tari nei comuni che hanno optato per l'applicazione della tariffa rifiuti e la hanno attribuita al gestore	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da sottrarre ammontare entrate che finanzia parte della spesa per la stabilizzazione di n. 5 LSU		-€ 37.184,00	-€ 37.184,00	-€ 37.184,00
Totale	€ 25.573.304,38	€ 28.449.609,00	€ 27.391.070,00	€ 27.266.709,00

TABELLA 3 ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE

Voce	Importo	Importo bilancio anno 2024	Importo bilancio anno 2025	Importo bilancio anno 2026
Totale tabella 2 entrate correnti	€ 25.573.304,38	€ 28.449.609,00	€ 27.391.070,00	€ 27.266.709,00
A detrarre FCDE bilancio assestato 2022 (ultimo consuntivo approvato)	€ 2.609.818,00	€ 3.416.052,00	€ 2.466.075,00	€ 2.407.555,00
Totale	€ 22.963.486,38	€ 25.033.557,00	€ 24.924.995,00	€ 24.859.154,00

TABELLA 4: RAPPORTO SPESA DEL PERSONALE/ENTRATE CORRENTI

Voce	2022	2024 (previsione)	2025 (previsione)	2026 (previsione)
Spesa del personale ente (totale tabella 1)	€ 3.705.546,71	€ 4.705.513,00	€ 4.499.090,00	€ 4.431.579,00
Entrate correnti al netto del FCDE (totale tabella 3)	€ 22.963.486,38	€ 25.033.557,00	€ 24.924.995,00	€ 24.859.154,00
Rapporto spesa del personale / entrate correnti	16,14	18,80	18,05	17,83