

**VERIFICHE EX DM 17.03.2020 -
FABBISOGNO DI PERSONALE 2024-2026**

Calcolo delle entrate correnti

Entrate correnti	2021	2022	2023	
Titolo 1	1.830.477,27 €	1.882.882,26 €	1.940.770,50 €	
Titolo 2	337.901,45 €	443.126,71 €	412.046,92 €	
Titolo 3	625.283,61 €	620.348,81 €	602.710,39 €	
	2.793.662,33 €	2.946.357,78 €	2.955.527,81 €	€ 8.695.547,92

FCDE iniziale **210.513,00 €**

Media entrate correnti **2.688.002,97 €**

Spesa del personale

TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI INCLUSE	CODICI SPESA PIANO CONTI INTEGRATO	2023	2018	2024	2025	2026
Macroaggregato BDAP - Redditi da lavoro dipendente						
Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000	439.846,02	341.698,04	454.355,00	447.355,00	449.305,00
Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	0,00				
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	333.568,13	271.171,92	353.100,00	353.100,00	355.050,00
Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	11.546,80	8.533,13	14.200,00	9.200,00	9.200,00
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti	U.1.01.01.01.004	93.912,09	45.728,62	83.055,00	85.055,00	85.055,00
Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005					
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	819,00	5.627,37	4.000,00		
Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007					
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	U.1.01.01.01.008		10.637,00			
Assegni di ricerca	U.1.01.01.01.009					
Altre spese per il personale						
Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a	U.1.01.01.02.001	-				
Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	3.806,65	2.572,17	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	-				
Contributi sociali a carico dell'ente						
Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000	112.412,21	97.578,73	133.462,00	129.905,00	130.555,00
Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	110.412,21	97.578,73	131.462,00	127.905,00	128.555,00
Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00
Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003					
Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999	-				

Contributi sociali						
Assegni familiari	U.1.01.02.02.001	-				
Equo indennizzo	U.1.01.02.02.002					
Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	U.1.01.02.02.003					
Oneri per il personale in quiescenza	U.1.01.02.02.004					
Arretrati per oneri per il personale in quiescenza	U.1.01.02.02.005					
Accantonamento per indennità di fine rapporto - quota maturata nell'anno in	U.1.01.02.02.006					
Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	U.1.01.02.02.999					
Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale						
Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001					
Quota LSU in carico all'ente	U.1.03.02.12.002					
Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003					
Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999	4.851,95	17.837,48	4.400,00	4.400,00	4.400,00
TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019		560.916,83	459.686,42	596.217,00	585.660,00	588.260,00

Incidenza spesa del personale/entrate correnti

Incidenza spesa del personale/entrate correnti	20,87%
---	---------------

Fascia demografica dell'ente - Valori soglia percentuali

Fascia demografica D- DA 3000 A 4999 ABITANTI	Valore soglia	Soglia di rientro
	27,20%	31,20%

Esito del test di verifica

SPESA DEL PERSONALE DA INCREMENTARE	SI
SPESA DEL PERSONALE DA RIDURRE	NO

Calcoli incrementi annuali massimi

Calcolo incrementi annuali massimi rispetto alla spesa 2018

Periodi	Anno	% incremento	Incremento totale	Incremento dell'anno	Resti assunzionali 2015 - 2019 (inclusi oneri)	Incremento spesa annuale ESCLUSI resti
Periodo transitorio	2020	19,0%	87.340,42 €	€ 87.340,42	27.915,12 €	87.340,42 €
	2021	24,0%	110.324,74 €	€ 22.984,32		22.984,32 €
	2022	26,0%	119.518,47 €	€ 9.193,73		9.193,73 €
	2023	27,0%	124.115,33 €	€ 4.596,86		4.596,86 €
	2024	28,0%	128.712,20 €	€ 4.596,86		4.596,86 €
Totale per verifica				€ 128.712,20		

Verifica rispetto limite 27,2% triennio 2023-2025

Anno		Spesa di personale prevista DM 17 marzo 2020	Entrate correnti bilancio di previsione al netto FCDDE	
2024		596.217,00	2.859.443,00	20,85%
2025		585.660,00	2.681.990,00	21,84%
2026		588.260,00	2.641.741,00	22,27%

COMUNE DI RONCO BRIANTINO
PROVINCIA DI MONZA E DELLA BRIANZA

PROSPETTO COSTO DEL PERSONALE 2024

VOCI	STIPENDI	ONERI	IRAP	TOTALE	CODICE BILANCIO
STIPENDI SEGRETERIA	€ 24.350,00	€ 6.500,00	€ 2.080,00	€ 32.930,00	1010-1197-1198
STIPENDI FINANZIARIO	€ 56.600,00	€ 15.300,00	€ 4.900,00	€ 76.800,00	1011-1014-1019
STIPENDI UFF. TECNICO	€ 74.400,00	€ 19.150,00	€ 6.350,00	€ 99.900,00	1012-1015-1024
STIPENDI AFFARI GENERALI	€ 4.000,00	€ 952,00	€ 340,00	€ 5.292,00	101201-105801-105901
STIPENDI ANAGRAFE	€ 25.700,00	€ 7.150,00	€ 2.370,00	€ 35.220,00	1111-1112-1110
STIPENDI UFFICIO TRIBUTI	€ 25.000,00	€ 6.750,00	€ 2.100,00	€ 33.850,00	1185-1186-1184
STIPENDI POLIZIA LOCALE	€ 59.500,00	€ 16.500,00	€ 4.990,00	€ 80.990,00	1251-1252-1250
STIPENDI URBANISTICA	€ 30.300,00	€ 8.100,00	€ 2.600,00	€ 41.000,00	1530-1531-1532
STIPENDI SERVIZIO SOCIALE	€ 31.400,00	€ 8.650,00	€ 2.800,00	€ 42.850,00	1867-1868-1869
STIPENDI ASSISTENTE SOCIALE	€ 25.850,00	€ 6.900,00	€ 2.200,00	€ 34.950,00	1992-1993-1880
STIPENDI SEGRETARIO	€ -	€ -	€ -		1088-1153-1154
INDENNITA' DI POSIZIONE	€ 58.605,00	€ 18.499,00	€ 6.022,00	€ 83.126,00	2563-2572-1161
FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA DEI SERVIZI	€ 22.450,00	€ 5.400,00	€ 1.820,00	€ 29.670,00	2564/1-2570-1159
FONDO STRAORDINARI	€ 4.200,00	€ 1.000,00	€ 360,00	€ 5.560,00	2564/10-2574-1160
INAIL		€ 7.205,00		€ 7.205,00	1029
STRAORDINARI ELETTORALI	€ 10.000,00	€ 2.380,00	€ 850,00	€ 13.230,00	1297 - 1298 -1323
TOTALE	€ 452.355,00	€ 130.436,00	€ 39.782,00	€ 622.573,00	

MACROAG. 03 - 2					
SERVIZIO INTEGRATIVO VIGILANZA	€ 4.400,00				1277
ESTERNALIZZAZIONE SERVIZIO BIBLIOTECA	€ 23.400,00				1480
TIROCINI FORMATIVI					1211 - 1285
MENSA DIPENDENTI	€ 4.000,00				2571
MACROAG. 3 - 02	€ 31.800,00		€ -		

MACROAG. 04					
RIMBORSO SEGRETERIA CONVENZIONATA	€ 26.265,00				2573
RIMBORSO GESTIONE ASSOC. BERNAREGGIO	€ -				2569
TOTALE MACROAG. 04	€ 26.265,00				

COMUNE DI RONCO BRIANTINO
PROVINCIA DI MONZA E DELLA BRIANZA

COMPONENTI ESCLUSE/DA DETRARRE					
ENTRATA COMUNE DI BERNAREGGIO GESTIONE ASS.	€	-			3185
ENTRATA COMUNE DI SULBIATE POLIZIA LOC. ASS.	€	38.500,00			2075
ENTRATA COMUNE SERVIZIO INTEGRATIVO ASS.POL.	€	2.200,00			2077
ENTRATA RIMBORSO QUOTA MENSA DIPENDENTI	€	1.330,00			3019
ENTRATA RIMB. ELETT.	€	13.230,00			3333
RINNOVI CONTRATTUALI	€	84.643,03			
Art. 1 comma 801 legge 178/2020	€	34.950,00			
ASSUNZIONE IN DEROGA 8/9-31/12/2008 - PARERE CORTE DEI CONTI PIEMONTE N. 281/2012)	€	33.850,00			
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE	€	208.703,03			

TOTALE SPESA DI PERSONALE 2024	€	471.934,97
---------------------------------------	----------	-------------------

SPESA PERSONALE 2011	€	501.862,73
SPESA PERSONALE ANNO 2012	€	499.716,55
SPESA PERSONALE ANNO 2013	€	445.138,84
SPESA TOTALE TRINENNIO 2011/2013		1.446.718,12
MEDIA TRIENNIO 2011/2013		482.239,37

DIFFERENZA	-	10.304,40
-------------------	---	------------------

ALLEGATO C

SETTORE	PROFILO	AREA	ORGANICO UNITA'	POSTI COPERTI	DA ASSUMERE
SETTORE 1	Istruttore amministrativo contabile	ISTRUTTORI	1	1	0
	Istruttore amministrativo contabile	ISTRUTTORI	1	1	0
	Assistente sociale	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE*	1	1	0
	AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLE PERSONE	Specialista in attività amministrative e contabili	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	1
SETTORE 2 FINANZIARIO	Istruttore amministrativo contabile	ISTRUTTORI	1	1	0
	Specialista in attività amministrative e contabili	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	1	0
	Istruttore amministrativo contabile	ISTRUTTORI**	1	1	0
SETTORE 3 - TECNICO	Specialista in attività tecniche	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	1	0
	Specialista in attività tecniche	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	1	0
	Istruttore amministrativo	ISTRUTTORI	1	1	
	Collaboratore tecnico	OPERATORI ESPERTI	1	1	0
SETTORE ASSOCIATO 4 POLIZIA LOCALE	Esperto di Polizia Locale	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	1	0
	Agente Polizia locale	ISTRUTTORI	1	1	0

* Assistente sociale assunta dall'1.9.2021 ai sensi dell'art. 1 comma 797 legge 178/2020

**Posto ricoperto con personale con rapporto part-time TEMPORANEO fino al 31.12.2023 all'88,88%. Rientro a tempo pieno dall'1.1.2024