

**Risorse finanziarie necessarie all'attuazione dell'intero PTFP e rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 1 c. 557 della L. 296/06 e ss. mm.**

<b>SPESA FABBISOGNO TRIENNALE PERSONALE 2025/2027</b>			
	<i>ANNO 2025</i>	<i>ANNO 2026</i>	<i>ANNO 2027</i>
Retribuzioni lorde	1.815.469,01 €	1.796.690,31 €	1.798.015,29 €
Fondo straordinario	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Fondo trattamento accessorio personale non dirigente	222.000,00 €	222.000,00 €	222.000,00 €
Fondo retribuzione di risultato P.O. e Segretario	33.972,00 €	33.972,00 €	33.972,00 €
Oneri riflessi retribuzioni	686.201,63 €	680.810,68 €	680.810,68 €
Oneri riflessi straordinario ed trattamento accessorio	62.356,00 €	62.356,00 €	62.356,00 €
Altre spese (formazione, diritti di rogito, missioni, buoni pasto)	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
Spesa assunti piano occupazionale 2025 (incluso oneri riflessi) tempo indeterminato			
Spesa assunti piano occupazionale 2026			
<i>Spesa cessati anno 2024:</i>			
<i>Spesa cessati anno 2025:</i>			
<b>TOTALE SPESA DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO IN SERVIZIO (A)</b>	<b>2.911.998,64 €</b>	<b>2.887.828,99 €</b>	<b>2.889.153,97 €</b>
<b>SPESA PER PERSONALE FLESSIBILE (compresi oneri) (B)</b>	<b>74.433,45 €</b>	<b>57.320,00 €</b>	<b>36.640,45 €</b>
NUOVE ASSUNZIONI PREVISTE ANNO 2025 (incluso oneri riflessi - ipotesi assunzioni in data _____):			
NUOVE ASSUNZIONI PREVISTE ANNO 2026:			
Nessuna	0	0	0
NUOVE ASSUNZIONI PREVISTE ANNO 2027:			
Nessuna	0	0	0
<b>SPESA PER NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO (C)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
FACOLTÀ ASSUNZIONALI			
RESTI ASSUNZIONALI			
<b>TOTALE SPESA DI PERSONALE (A+B+C)</b>	<b>2.986.432,09 €</b>	<b>2.945.148,99 €</b>	<b>2.925.794,42 €</b>

**Risorse finanziarie necessarie all'attuazione dell'intero PTFP e rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 1 c. 557 della L. 296/06 e ss. mm.**

<b>SPESA MASSIMA AMMISSIBILE</b>	3.973.413,89 €	3.973.413,89 €	3.973.413,89 €
----------------------------------	----------------	----------------	----------------

Verifica rispetto limite di spesa L. 296/2006, art. 1, co. 557	Spesa Media triennio 2011/2013			Bilancio previsione 2025	Bilancio previsione 2026	Bilancio previsione 2027
	2011	2012	2013			
Retribuzioni + oneri riflessi	2.409.227,50	2.364.574,25	2.306.707,25	2.811.432,09 €	2.765.148,99 €	2.745.794,42 €
IRAP	156.545,45	148.881,88	146.897,58	175.000,00	180.000,00	180.000,00
Spese escluse	-235.560,56	-222.287,40	-196.242,48	- 924.633,21	- 956.812,44	- 956.812,44
<b>TOTALE SPESE PERSONALE</b>	<b>2.330.212,39</b>	<b>2.291.168,73</b>	<b>2.257.362,35</b>			
<b>SPESA MEDIA DEL TRIENNIO</b>	<b>2.292.914,49</b>			<b>2.061.798,88</b>	<b>1.988.336,55</b>	<b>1.968.981,98</b>
Differenza rispetto al limite				- 231.115,61	- 304.577,94	- 323.932,51
Costo nuove assunzioni ex artt. 4 5 DM 17/03/2020 - art. 7, co. 1 DM 17/03/2020 (da programma 2024)				610.304,01 €	640.440,62 €	640.440,62 €

A DETRARRE			2025	2026	2027
1	Spese per straordinario elettorale a carico di altre amministrazioni		€		
2	Spese sostenute per categorie protette ex L. n. 68/1999 (nei limiti della quota d'obbligo)	Circ. RGS 9/06	44.972,06	45.718,24	45.718,24
3	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa previsione di legge		€		
4	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	Circ. RGS 9/06	€		
5	Spese per il personale trasferito da Regione o Stato per l'esercizio di funzioni delegate		€		
6	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali		121.886,00	121.886,00	121.886,00
7	Diritti di rogito segretario, incentivi di progettazione, incentivi recupero evasione ICI		20.000,00	20.000,00	20.000,00
8	Spese per la formazione	Circ. RGS 9/06	8.000,00	8.000,00	8.000,00
9	Spese per missioni	Circ. RGS 9/06	3.000,00	3.000,00	3.000,00

**Risorse finanziarie necessarie all'attuazione dell'intero PTFP e rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 1 c. 557 della L. 296/06 e ss. mm.**

10	Spese per il personale comandato o utilizzato in convenzione da altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore	€		
11	Spese personale stagionale finanziato con quote dei proventi per violazioni al C.d.S.	€		
12	Spese per l'assunzione di personale ex dipendente dei Monopoli di Stato	€		
13	<u>Maggiori spese autorizzate, entro il 31.5.2010, ai sensi dell'art. 3, c. 120, L. n. 244/2007[1]</u>	€		
14	Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circ. Ministero Economia e Finanze n. 16/2012)	€		
15	<u>Spese per assunzioni di personale con contratto dipendente e/o collaborazione coordinata e continuativa ex art. 3-bis, cc. 8-9, D.L. n. 95/2012[2]</u>	€		
16	Spese per il personale ricollocato ex art. 1, c. 424, L. 190/2014	€		
17	Altro: Segreteria convenzionata	35.000,00	35.000,00	35.000,00
18	Altro: Costo nuove assunzioni ex art. 4 5 DM 17/03/2020 - art. 7, co. 1 DM 17/03/2020	610.304,01 €	640.440,62 €	640.440,62 €
19	Assunzioni finanziate da Programma Nazionale di assistenza tecnica Capacità per la Coesione 2021-2027 (CAPCOE)	81.471,14 €	82.767,58 €	82.767,58 €
<b>B) TOTALE SPESE ESCLUSE (voci da 1 a 19)</b>		924.633,21	956.812,44	956.812,44

**Le previsioni di bilancio per la spesa del personale rispettano il limite finanziario massimo di cui all'art. 1, comma 557-quater, della Legge n. 296/2006 e ss.mm., come sopra dettagliato applicando le esclusioni previste dall'art. 7 del D.L. 34/2019 che recita: "La maggiore spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli articoli 4 e 5 non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557 - quater e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296."**

Melfi, li 19/03/2025

Il Responsabile del servizio finanziario

Nicola De Simone



