

**PIANO TRIENNALE FABBISOGNI PERSONALE**

**PERIODO 2023.2025**

**PROGRAMMAZIONE**

**PROGRAMMAZIONE CESSAZIONI DAL SERVIZIO:**

**ANNO 2023 – NESSUNO**

**ANNO 2024 – NESSUNO**

**ANNO 2025 – NESSUNO**

**PROGRAMMAZIONE ASSUNZIONI IN SERVIZIO**

**ANNO 2023 – 1 FUNZIONARIO TD 12/36 h – ex Cat. D – PERIODO MARZO – DICEMBRE**

**ANNO 2024 – 1 FUNZIONARIO TD 12/36 h – ex Cat. D – PERIODO GENNAIO – GIUGNO**

**ANNO 2025 – NESSUNO**

**PROGRAMMAZIONE ESTERNALIZZAZIONI DI SERVIZI, ATTIVITA' E FUNZIONI**

**ANNO 2023 – NESSUNA**

**ANNO 2024 – NESSUNA**

**ANNO 2025 – NESSUNA**

**PROGRAMMAZIONE INTERNALIZZAZIONI DI SERVIZI, ATTIVITA' E FUNZIONI**

**ANNO 2023 – NESSUNA**

**ANNO 2024 – NESSUNA**

**ANNO 2025 – NESSUNA**

**INCREMENTO SPESA PERSONALE MASSIMO ANNUO**

<b>Fascia demografica</b>	<b>1° soglia</b>	<b>2° soglia</b>			
Comuni da 3,000 a 4.999 abitanti	<b>27,20%</b>	<b>31,20%</b>			
possibilità di incremento spesa di personale annuale in percentuale	2020	2021	2022	2023	2024
	19,00%	24,00%	26,00%	27,00%	28,00%

Calcolo delle entrate correnti					
ENTRATE CORRENTI	2018	2019	2020		MEDIA DEL TRIENNIO (2018-2020)
Titolo 1 (competenza)	1.613.394,02	1.608.669,89	1.596.191,53		
Titolo 2 (competenza)	523.720,31	419.021,31	768.922,17		
Titolo 3 (competenza)	606.060,55	497.559,70	422.458,53		
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>2.743.174,88</b>	<b>2.525.250,90</b>	<b>2.787.572,23</b>		
<b>FCDE INIZIALE (FIN AA.AA.)</b>	<b>32.160,64</b>	<b>32.160,64</b>			
<b>FCDE INIZIALE (PARTE CORRENTE)</b>			<b>28.590,00</b>		
<b>Entrate correnti nette</b>	<b>2.711.014,24</b>	<b>2.493.090,26</b>	<b>2.758.982,23</b>		<b>2.654.362,24</b>

Spese del personale		REND. 2020
Spese del personale da macroaggregato 101		461.442,41
Altro: .....		0,00
<b>Componente assoggettato al limite di spesa</b>		<b>461.442,41</b>
<b>INCIDENZA SPESA DEL PERSONALE</b> (componente assoggettato al limite di spesa) <b>diviso ENTRATE CORRENTI NETTE</b>	<b>IN PERCENTUALE</b>	<b>17,38</b>
<b>Tetto di spesa massima del personale a regime</b>		
Spesa del personale anno 2020		461.442,41
Percentuale di incremento massimo 27,2% (+)		125.512,34
<b>Totale spesa</b>		<b>586.954,75</b>

Spesa del personale per calcolo sia personale a regime che aumenti intermedi		REND. 2018
Spese del personale da macroaggregato 101		539.044,50
Convenzione Segretario (+)		1.533,72
<b>Componente assoggettato al limite di spesa</b>		<b>540.578,22</b>

Aumenti intermedi			
<b>ANNUALITA 2020 - POSSIBILITA' DI INCREMENTO DI SPESA</b>			
Spesa del personale anno 2018	Componente assoggettato al limite di spesa REND. 2018		540.578,22
Incremento possibile per la Spesa del personale anno 2020	19,00		102.709,86
<b>Totale spesa possibile personale anno 2020</b>			<b>643.288,08</b>
<b>Superamento tetto di spesa - Limite massimo</b>	<b>REND 2020</b>		<b>586.954,75</b>
Totale spesa personale effettiva al 31.12.2020	REND 2020		<b>492.105,17</b>
Superamento tetto di spesa limite massimo	(-) Limite teorico dato dal 2018 DM 17.4.2019		643.288,08
<b>Margine rimanente anno 2020</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>151.182,91</b>
Totale spesa personale effettiva al 31.12.2020	REND 2020		<b>492.105,17</b>
Superamento tetto di spesa - Limite massimo	(-) Limite massimo		586.954,75
<b>Margine rimanente anno 2020</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>94.849,58</b>
<b>ANNUALITA 2021 - POSSIBILITA' DI INCREMENTO DI SPESA</b>			
Spesa del personale anno 2018			540.578,22
Incremento possibile per la Spesa del personale anno 2021	24,00		129.738,77
<b>Totale spesa possibile personale anno 2021</b>			<b>670.316,99</b>
<b>Superamento tetto di spesa - Limite massimo</b>	<b>REND 2020</b>		<b>586.954,75</b>
Totale spesa personale effettiva al 31.12.2021	REND 2021		<b>489.258,24</b>
Superamento tetto di spesa limite massimo	(-) Limite teorico dato dal 2018 DM 17.4.2019		670.316,99
<b>Margine rimanente anno 2021</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>181.058,75</b>
Totale spesa personale effettiva al 31.12.2021	REND 2021		<b>489.258,24</b>
Superamento tetto di spesa - Limite massimo	(-) Limite massimo		586.954,75
<b>Margine rimanente anno 2021</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>97.696,51</b>
<b>ANNUALITA 2022 - POSSIBILITA' DI INCREMENTO DI SPESA</b>			
Spesa del personale anno 2018			540.578,22
Incremento possibile per la Spesa del personale anno 2022	26,00		140.550,34
<b>Totale spesa possibile personale anno 2022</b>			<b>681.128,56</b>
<b>Superamento tetto di spesa - Limite massimo</b>	<b>REND 2020</b>		<b>586.954,75</b>
Totale spesa personale PREV 2022	PREV 2022		<b>548.058,90</b>
Superamento tetto di spesa limite massimo	(-) Limite teorico dato dal 2018 DM 17.4.2019		681.128,56
<b>Margine rimanente anno 2022</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>133.069,66</b>
Totale spesa personale PREV 2022	PREV 2022		<b>548.058,90</b>
Superamento tetto di spesa - Limite massimo	(-) Limite massimo		586.954,75
<b>Margine rimanente anno 2022</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>38.895,85</b>
<b>ANNUALITA 2023 - POSSIBILITA' DI INCREMENTO DI SPESA</b>			
Spesa del personale anno 2018			540.578,22
Incremento possibile per la Spesa del personale anno 2023	27,00		145.956,12
<b>Totale spesa possibile personale anno 2023</b>			<b>686.534,34</b>
<b>Superamento tetto di spesa. Limite massimo</b>	<b>REND 2020</b>		<b>586.954,75</b>
Spesa personale PREV 2023	PREV 2023		<b>599.021,46</b>
Arretrati contrattuali 2019.2021	(-)		<b>60.012,56</b>
Altro: esempio "Incremento di spesa per nuova assunzione"	(+)		<b>0,00</b>
<b>Totale spesa personale PREV. 2023</b>	<b>(=)</b>		<b>539.008,90</b>
Totale spesa personale PREV. 2023	PREV 2023		<b>539.008,90</b>
Superamento tetto di spesa - Limite massimo	(-) Limite teorico dato dal 2018 DM 17.4.2019		686.534,34
<b>Margine rimanente anno 2023</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>147.525,44</b>
Totale spesa personale PREV. 2023	PREV. 2023		<b>539.008,90</b>
Superamento tetto di spesa - Limite massimo	(-) Limite massimo		586.954,75
<b>Margine rimanente anno 2023</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>47.945,85</b>
<b>ANNUALITA 2024 - POSSIBILITA' DI INCREMENTO DI SPESA</b>			
Spesa del personale anno 2018			540.578,22
Incremento possibile per la Spesa del personale anno 2024	27,20		147.037,28
<b>Totale spesa possibile personale anno 2024</b>			<b>687.615,50</b>
<b>Superamento tetto di spesa. Limite massimo</b>	<b>REND 2020</b>		<b>586.954,75</b>
spesa personale PREV 2024	PREV 2024		<b>539.008,90</b>
Arretrati contrattuali 2019.2021	(-)		<b>0,00</b>
Altro: esempio "Incremento di spesa per nuova assunzione"	(+)		<b>0,00</b>
<b>Totale spesa personale PREV. 2024</b>	<b>(=)</b>		<b>539.008,90</b>
Totale spesa personale PREV. 2024	PREV 2024		<b>539.008,90</b>
Superamento tetto di spesa limite massimo	(-) Limite teorico dato dal 2018 DM 17.4.2019		687.615,50
<b>Margine rimanente anno 2024</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>148.606,60</b>
Totale spesa personale PREV. 2024	(PREV 2022)		<b>539.008,90</b>
Superamento tetto di spesa limite massimo	limite effettivo		586.954,75
<b>Margine rimanente anno 2024</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>47.945,85</b>
<b>ANNUALITA 2025 - POSSIBILITA' DI INCREMENTO DI SPESA</b>			
Spesa del personale anno 2018			540.578,22
Incremento possibile per la Spesa del personale anno 2025	27,20		147.037,28
<b>Totale spesa possibile personale anno 2025</b>			<b>687.615,50</b>
<b>Superamento tetto di spesa. Limite massimo</b>	<b>REND 2020</b>		<b>586.954,75</b>
spesa personale PREV 2025	PREV 2025		<b>539.008,90</b>
Arretrati contrattuali 2019.2021	(-)		<b>0,00</b>
incremento di spesa per nuova assunzione	(+)		<b>0,00</b>
<b>Totale spesa personale PREV. 2025</b>	<b>(=)</b>		<b>539.008,90</b>
Totale spesa personale PREV. 2024	PREV 2025		<b>539.008,90</b>
Superamento tetto di spesa limite massimo	(-) Limite teorico dato dal 2018 DM 17.4.2019		687.615,50
<b>Margine rimanente anno 2025</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>148.606,60</b>
Totale spesa personale PREV. 2025	PREV 2025		<b>539.008,90</b>
Superamento tetto di spesa limite massimo	limite effettivo		586.954,75
<b>Margine rimanente anno 2025</b>	<b>(=) per poter assumere</b>		<b>47.945,85</b>

COMUNE DI SERGNANO - Prov. Cremona

RIEPILOGO PROSPETTO CdC	MEDIA 2011/2013	PREV 2023	PREV 2024	PREV 2025
MC1 - STIPENDI	583.320,32	554.838,90	499.838,90	499.838,90
MC2 - IRAP	38.860,02	40.612,56	35.600,00	35.600,00
MC3 - PRESTAZIONI	8.190,85	3.570,00	3.570,00	3.570,00
MC4 - SPESE ELETTORALE	1.945,11	0,00	0,00	0,00
MC4 - SPESE CENSIMENTO	623,88	0,00	0,00	0,00
MC4 - CO.CO.CO	1.280,00	0,00	0,00	0,00
<b>(A) TOTALE SPESA DI PERSONALE</b>	<b>634.220,18</b>	<b>599.021,46</b>	<b>539.008,90</b>	<b>539.008,90</b>
ESCLUSE	150.740,82	127.191,17	67.178,61	67.178,61
<b>(B) TOTALE SOGGETTE A LIMITE</b>	<b>483.479,36</b>	<b>471.830,29</b>	<b>471.830,29</b>	<b>471.830,29</b>