COMUNE DI PELAGO

Verifica degli obiettivi di finanza pubblica ai fini del contenimento della dinamica retributiva e occupazionale ai sensi dell'all'articolo 1, comma 557 quater della Legge n. 296/2006 introdotto dal Decreto Legge 24 giugno 2014 n. 90 convertito con modificazioni dalla Legge 11 agosto 2014, n. 114 e successive modificazioni.

SPESE DI PERSONALE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2023
SPESE DI PERSONALE (ex Intervento 1 DPR 194/1996 macroaggregato 101 D.LEG.118/2011	1.745.464,68	1.649.811,45	1.602.852,18	1.589.599,19	1.512.301,37	1.476.191,18	1.437.767,59	1.265.361,57	1.265.034,17	1.162.179,40	1.058.171,09	1.508.498,42
Altre spese di personale (Macr. 101 accantonamento FPV)						63.326,01	60.476,21	57.943,39	62.387,07	68.829,30	124.023,44	
IRAP SU PERSONALE (macroaggregato 102 D.LEG. 118/2011 1.02.01.01.001)	97.317,71	97.040,53	88.067,56	85.976,01	89.594,03	89.551,19	89.853,26	76.477,29	75.839,59	76.838,12	68.725,76	83.736,56
Oneri per buoni pasto (ex Intervento 3 DPR 194/1996 macroaggregato 101 D.LEG.118/2011)	12.500,00	12.500,00	4.996,99	8.000,00	12.745,83	14.995,47	14.985,98	13.982,26	14.846,00	16.232,11	15.384,18	16.250,00
Spese di personale rimborsate all'Unione dei Comuni e SDS	0,00	0,00	103.769,33	105.288,13	98.270,18	94.183,57	100.899,03	259.636,96	257.257,61	257.529,62	268.758,31	256.365,51
SPESA LORDA	**1.855.282,39**	**1.759.351,98**	**1.799.686,06**	**1.788.863,33**	**1.712.911,41**	**1.738.247,42**	**1.703.982,07**	**1.673.401,47**	**1.675.364,44**	**1.581.608,55**	**1.535.062,78**	**1.864.850,49**
Spese derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro intervenuti successivamente all'anno 2004 comprensivo di IRAP. Nel calcolo non è compreso il personale assunto ai sensi art. 208 C.D.S.												
Previsione CCNL 2008/2009	226.955,23	215.083,96	210.303,68	210.303,68	210.304,68	210.303,68	210.303,68	210.303,68	210.303,68	210.303,68	154.503,61	198.383,47
Previsione CCNL 2010/2012 CCNL 2018												
Previsione CCNL2021												
COSTO COMPLESSIVO CCNL	**226.955,23**	**215.083,96**	**210.303,68**	**210.303,68**	**210.304,68**	**210.303,68**	**210.303,68**	**210.303,68**	**210.303,68**	**210.303,68**	**154.503,61**	**198.383,47**
Spese per il personale appartenente alle categorie protette (Spesa al 31/12/2003 senza incrementi CCNL successivi al 01/01/2004 perché ricompresi nella voce precedente)	93.432,74	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28	93.283,28
Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote dei proventi per violazioni al Codice della Strada (comprende miglioramenti contrattuali, salario accessorio, straordinario e irap).	17.437,75	16.938,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.133,21	29.548,28	20.852,96	57.225,63	35.010,24
Spese sostenute per il personale comandato presso l'Unione e Comuni per i quali è previsto il rimborso	18.335,18	0,00	72.535,57	89.870,14	38.988,02	39.773,82	39.773,82	21.494,09	27.768,38	16.900,00		108.232,02
Covid										5.322,52	1.694,23	0,00
Spese sostenute per elezioni rimborsate dallo stato e/o regioni (110680-110681-170680)								9.257,20	4.477,40	5.294,17	0,00	0,00
	1.517.456,67	**1.434.046,55**	**1.423.563,53**	**1.395.406,23**	**1.370.335,43**	**1.394.886,64**	**1.360.621,29**	**1.329.930,01**	**1.309.983,42**	**1.229.651,94**	**1.228.356,03**	**1.429.941,48**
a detrarre spese di cui alla delibera n. 16/2009 Corte dei Conti:												
Incentivi progettazione interna 110517	7.000,00	7.000,00	6.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691,59	20.000,00
Incentivo recupero evasione tributi 110317	3.000,00	4.000,00	7.600,00	5.000,00	2.786,70	2.128,96	2.445,01	863,26	652,64	753,02	5.565,92	16.000,00
PNRR												32.250,00
Diritti di rogito	6.000,00	2.148,18	0,00	5.703,50	2.886,48	3.177,59	4.091,10	3.345,86	5.471,00	2.134,87	1.609,56	5.000,00
TOTALE DETRAZIONI	**372.160,90**	**338.453,61**	**389.722,53**	**407.160,60**	**348.249,16**	**348.667,33**	**349.896,89**	**347.680,58**	**371.504,66**	**354.844,50**	**317.573,82**	**508.159,01**
SPESA DI PERSONALE DA CONSIDERARE AI FINI DEL RISPETTO DELLA NORMA	**1.483.121,49**	**1.420.898,37**	**1.409.963,53**	**1.381.702,73**	**1.364.662,25**	**1.389.580,09**	**1.354.085,18**	**1.325.720,89**	**1.303.859,78**	**1.226.764,05**	**1.217.488,96**	**1.356.691,48**
SPESA CORRENTE	4.527.871,42	4.354.701,93	6.628.561,59	5.807.064,15	5.729.607,05	5.538.134,12	5.677.541,61	5.772.259,28	5.971.432,75	5.972.817,42	6.090.516,52	6.725.999,15
SPESA DI PERSONALE LORDA	1.855.282,39	1.759.351,98	1.799.686,06	1.788.863,33	1.712.911,41	1.738.247,42	1.703.982,07	1.673.401,47	1.675.364,44	1.581.608,55	1.535.062,78	1.864.850,49
ART. 1 COMMA 557 QUATER -"Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione"	**SPESA DI PERSONALE NETTA MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013**		**1.437.994,46**	**1.381.702,73**	**1.364.662,25**	**1.389.580,09**	**1.354.085,18**	**1.325.720,89**	**1.303.859,78**	**1.226.764,05**	**1.217.488,96**	**1.356.691,48**
ART. 1 COMMA 557 - Riduzione incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti, attraverso parziale reintegrazione dei cessati e contenimento della spesa per il lavoro flessibile	**SPESA CORRENTE MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013**	5.170.378,31	**INCIDENZA SPESA LORDA SU SPESA CORRENTE DEL TRIENNIO**	**INCIDENZA 2014**	**INCIDENZA 2015**	**INCIDENZA 2016**	**INCIDENZA 2017**	**INCIDENZA 2018**	**INCIDENZA 2019**	**INCIDENZA 2020**	**INCIDENZA 2021**	**INCIDENZA 2022**
	SPESA LORDA MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013	1.804.773,48	**34,91**	**30,80**	**29,90**	**31,39**	**30,01**	**28,99**	**28,06**	**26,48**	**25,20**	**27,73**