

ALLEGATO 5 - FABBISOGNO DEL PERSONALE 2023-2025

| CATEGORIA | PROFILO | DOTAZIONE | FABBISOGNO | | |
|-------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| Funzionario | funzionario tecnico | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Funzionario | funzionario contabile | 1 ex 110 TUEL | 1 | 1 | 1 |
| Funzionario | Comandante P.M. | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Istruttore | istruttore tecnico | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Istruttore | istruttore amm.vo | 0 | 1 | 1 | 1 |
| Operatore esperto | Operatore spec. | 0 | 1 part time | 1 part time | 1 part time |
| Operatore | Operatore | 2 part. Time | 4 part time | 4 part time | 4 part time |

| ANNO | n. dip. | SPESA PERSONALE | INCIDENZA SPESA PERSONALE / SPESA |
|--------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|
| 2019 | 9 | 306.935,27 | 62,81 % |
| 2020 | 9 | 298.632,77 | 55,17 % |
| 2021 | 9 | 292.982,49 | 53,35 % |
| 2022 | 7 | 312.474,12 | 55,69 % |
| 2023 – presuntivo | 7 | 305.705,00 | 54,48 % |

| COMUNE DI ROCCAFIORITA | | allegato A |
|---|---------------------|---|
| ANNO | 2023 | |
| POPOLAZIONE (abitanti) | 172 | |
| CLASSE | A | |
| VALORE SOGLIA | 29,50% | I Comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, sino ad una spesa complessiva rapportata alle Entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, non superiore al valore soglia |
| SPESA PERSONALE | 305.705,00 € | |
| MEDIA ENTRATE CORRENTI | 561.092,33 € | |
| RAPPORTO SPESE DI PERSONALE / MEDIA ENTRATE CORRENTI | 54,48% | |
| CAPACITA' ASSUNZIONALE | - € | |
| % MAX INCREMENTO ANNUALE PER I PRIMI 5 ANNI (2020-2024) | 34,00% | In sede di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024, i comuni di cui all'art. 4, comma 2, possono incrementare annualmente, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nel 2018, secondo la definizione dell'art. 2, in misura non superiore al valore percentuale indicato dalla seguente Tabella 2, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione e del valore soglia di cui all'art. 4, comma 1: |
| MAX INCREMENTO ANNUALE PER I PRIMI 5 ANNI (2020-2024) | 106.241,16 € | |
| Resti assunzionali | - € | 2. Per il periodo 2020-2024, i comuni possono utilizzare le facolta' assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020 in deroga agli incrementi percentuali individuati dalla Tabella 2 del comma 1, fermo restando il limite di cui alla Tabella 1 dell'art. 4, comma 1, di ciascuna fascia demografica, i piani triennali dei fabbisogni di personale e il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione. |
| TOTALE CAPACITA' ASSUNZIONALE | - € | |
| RIDUZIONE PERSONALE ENTRO IL 2025 | SI | I comuni in cui il rapporto fra spesa del personale e le entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, risulta superiore al valore soglia per fascia demografica individuato dalla Tabella 3 del presente comma adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento |

Calcoli

| SPESA DEL PERSONALE | | ENTRATE CORRENTI | | | | |
|--|----------------|---|----------------|----------------|----------------|--|
| al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato | | media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata. | | | | |
| ANNO | 2022 | ANNO | | | MEDIA | |
| Voce | IMPORTO | 2021 | 2020 | 2019 | | |
| spesa di personale dipendente a tempo indeterminato e determinato macroaggregato 1 | 264.314 | 203.792 | 197.741 | 200.477 | 200.670 | |
| rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, somministrazione di lavoro, personale di cui all'art. 110 | 48.160 | 321.807 | 356.978 | 318.017 | 332.267 | |
| 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 | | 46.093 | 71.013 | 32.714 | 49.940 | |
| Altro | | | | | 21.785 | |
| TOTALE | 312.474 | 571.692 | 625.732 | 551.208 | 561.092 | |
| Spesa di personale anno 2022 | 312.474 | | | | | |