



# COMUNE DI BUSANO

## CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

Allegato 4.1

### **PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE con dati relativi al rendiconto 2022 e FDCE bilancio 2022 che sostituiscono la capacità assunzionale di cui all'allegato n. 4.**

Applicazione dei contratti:

Sono stati estesi gli accordi emanati con i seguenti DD.PP.RR.:

- 01/01/1979, n. 191
- 07/10/1980, n. 810
- 25/06/1983, n. 347
- 13/05/1987, n. 268
- 03/08/1990, n. 333

Sono stati estesi i seguenti C.C.N.L.:

- Luglio 1995, 13 Maggio 1996, 16 Luglio 1996, 31 Marzo 1999, 1 Aprile 1999, 14 Settembre 2000 (code contrattuali), 5 ottobre 2001, 22 Gennaio 2004 (quadriennio normativo 2002/2005 e biennio economico 2002/2003), 9 Maggio 2006 CCNL per il biennio economico 2004-2005, 11 Aprile 2008 per il quadriennio normativo 2006-2009 e biennio economico 2006/2007, 31 Luglio 2009 per biennio economico 2008/2009, 21 Maggio 2018 per il periodo 01/01/2016-31/12/2018, 16 Novembre 2022 per il periodo 01/01/2019-31/12/2021 sia per la parte giuridica che per la parte economica.

La dotazione organica in vigore è stata approvata con deliberazione della Giunta Comunale n.17 del 23/02/2011 modificato ed integrato con deliberazione G.C. n. 52 del 29/07/2019 ed è così articolata alla data del 31/12/2022:

Posti di ruolo a tempo pieno: n. 2 Cat. B – n. 1 Cat. C – n. 2 Cat. D = Totale 5

(n. 1 dipendente cessato il 16/10/2022, ultimo giorno)

Posti di ruolo a tempo parziale: = 0

Rapporto dotazione organica/popolazione: 1 a 321

La Segreteria Comunale è di classe IV. Per il periodo 01/01/2022 – 28/02/2022 è stata attiva la convenzione di Segreteria tra i Comuni di La Loggia, Villarbasse e Busano con comune capofila La Loggia e con quote a carico pari a 18/36 per La Loggia, 12/36 h per il Comune di Villarbasse e 6/36h per il Comune di Busano, come da deliberazione C.C. n. 16 del 25/05/2021.

Si evidenzia che per il periodo 01/01/2022-28/02/2022 al Segretario Comunale è stato applicato il nuovo C.C.N.L. dei Segretari Comunali e Provinciali per il biennio economico 2016-2018 sottoscritto in data 17/12/2020.

Dal 01/03/2022 al 31/12/2022 la segreteria comunale è stata retta con l'istituto dello scavalco.

Per i Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti che erano soggetti al patto di stabilità il decreto legge 90/2014, convertito in Legge 114/2014 (entrata in vigore il 19/08/2014), con l'art. 3, comma 5-bis, ha

introdotto all'art. 1 Legge 296/2006 il comma 557-quater che prevede il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della nuova disposizione. Quindi, per le spese di personale, il nuovo riferimento è il valore medio del triennio precedente la data del 19.08.2014: 2011-2012-2013.

Detto ciò si attesta che è stato rispettato il limite delle spese di personale con le seguenti risultanze:

Media triennio 2011-2012-2013: Spesa personale assoggettata al limite di spesa € 287.685,74

Anno 2022: Spesa personale assoggettata al limite di spesa € 259.126,14

Descrizione spesa		Media 2011/2013	Anno 2022
Spesa codice 101 (compresa spesa segretario e convenz. distacco dipendente )	Stipendi ed oneri	266.763,36	268.358,02
Spesa codice 102	IRAP	16.006,25	17.306,46
Spesa codice 103		4.917,47	2722,29
Altre spese: Cantiere lavoro (cod. 104)		1.882,67	0,00
A -Totale spese personale		289.569,75	288.386,77
B - Componenti escluse		1.884,01	29.260,63
Componenti soggette al limite di spesa (A-B)		287.685,74	259.126,14

Il rapporto tra spesa di personale e spesa corrente è pari al 22,56%

Sulla base del DPCM 17/03/2020 il Comune di Busano ha un rapporto spesa personale/entrate correnti del 22,76% inferiore al valore soglia previsto per la propria fascia demografica del 28,60% così determinato:

- classe demografica (ai sensi art. 3 DPCM 17/03/2020): b) comuni da 1000 a 1999 (residenti al 31.12.2022 n. 1604)

- valore soglia (ai sensi art. 4 DPCM 17/03/2020) 28,6% (rapporto spesa personale/entrate correnti) per i comuni di fascia demografica b)

- spesa personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale al lordo oneri riflessi e al netto dell'IRAP (art. 2 DPCM 17/03/2020)

- entrate correnti: media accertamenti di competenza ultimi tre rendiconti approvati al netto del FCDE stanziato in bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata:

	2020	2021	2022	MEDIA
Entrate correnti				
Titolo 1	898.398,30	921.767,04	1.060.301,34	
Titolo 2	172.598,43	122.016,45	95.309,25	
Titolo 3	76.561,51	142.486,59	158.059,20	
Totale entrate correnti	1.147.558,24	1.186.270,08	1.313.669,79	1.215.832,70
FCDE stanziato a bilancio 2022	-36.889,83	-36.889,83	-36.889,83	-36.889,83
Entrate nette	1.110.668,41	1.149.380,25	1.276.779,96	1.178.942,87
Spese personale	2018	2022		
U.1.01.00.00.000	237.035,51	258.630,02		
U.1.03.02.12.001	0,00	0,00		
U.1.03.02.12.002	0,00	0,00		
U.1.03.02.12.003	0,00	0,00		
U.1.03.02.12.999	0,00	0,00		
Quota spesa Segretario in convenzione	20.000,00	7.728,00		
Spese convenzione distacco dipend.		2000,00		
Totale spese personale	257.035,51	268.358,02		

CALCOLO PERCENTUALE		
	Esercizio 2022	percentuale
Spese di personale	268.358,02	
Media triennale entrate correnti al netto FCDE	1.178.942,87	22,76%

		Inferiore a 28,60% Tab1

	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Media entrate triennio 2020/2022 al netto FCDE	€ 1.178.942,87	€ 1.178.942,87	€ 1.178.942,87
Spesa personale rendiconto anno 2022	€ 268.358,02	€ 268.358,02	€ 268.358,02
Incidenza spese personale/entrate correnti	22,76%	22,76%	22,76%
Percentuale valore soglia per fascia demografica da 1.000 a 1.999 abitanti	28,60%	28,60%	Normativa da definire
Spesa massima di personale rapportata al valore soglia massimo tab. 2 1.178.942,87 (media entrate) * 28,60%	€ 337.177,66	€ 337.177,66	
Incremento massimo di spesa consentito tabella 2	34% rispetto alla spesa personale 2018 (257.035,51) € 87.392,07	35% rispetto alla spesa personale 2018 (257.035,51) € 89.962,43	
Incremento spesa consentito tabella 1 (337.177,66 -268.358,02)	68.819,64	68.819,64	
<b>CAPACITA' ASSUNZIONALE</b>	<b>68.819,64</b>	<b>68.819,64</b>	
<b>SPESA MASSIMA COMPLESSIVA</b>	€ 337.177,66	€ 337.177,66	