RAPPORTO SPESA DI PERSONALE 2022
MEDIA ENTRATE CORRENTI 2020-2022

3

	2020	2021	2022	MEDIA
ENTRATE CORRENTI				
TITOLO 1	5.640.049,02	5.721.780,25	5.908.085,36	5.756.638,21
TITOLO 2	1.746.786,87	1.013.747,15	1.151.231,89	1.303.921,97
TITOLO 3	1.805.429,99	2.104.289,84	1.940.944,82	1.950.221,55
STIMA TARI (DA PEF) CIRCOLARE 17102/110/1 TARIFFA RIFIUTI	2.102.801,00	2.125.361,00	2.334.336,00	2.187.499,33
totale entrate	11.295.066,88	10.965.178,24	11.334.598,07	11.198.281,06
FCDE ASSESTATO BILANCIO 2022 (CIRCOLARE 17102/110/1: ULTIMA ANNUALITA' DEL TRIENNIO CONSIDERATO)				223.582,40
Accantonamento Fcde TARI - dato desunto da DCC n. 40/2022 - approvazione PEF 2022 - 2025				87.389,00
TOTALE fondi crediti dubbia esig				310.971,40
A) MEDIA ENTRATE con TARI al netto FCDE (fondo assestato 2022 e fondo PEF 2022)				10.887.309,66

SPESE PERSONALE				
IMPEGNATO MACRO 101 ultimo rendiconto APPROVATO 2022 (AL NETTO DI IRAP)				1.581.908,17
CO.CO.CO E ALTRA SPESA PER SOMMINISTRAZIONE LAVORO (circolare 17102/110/1 macro 1.03.02.12.001; 1.03.02.12.002; 1.03.02.12.003; 1.03.02.12.999)				0,00
Spesa di personale anno 2022 (ultimo rendiconto approvato)				1.581.908,17
Art. 3 c.4 ter d.l. 36/2022 arretrati contrattuali DETERMINA 647 DEL 1/12/2022 ALLEGATI ARRETRATO 2019 2020 2021 COMPETENZE E CONTRIBUTI				46.796,18
B) Spesa di personale anno 2022 (ultimo rendiconto approvato) al netto arretrati contrattuali 2019 2021				1.535.111,99
C) Rapporto spesa di personale 2022 su media entrate correnti 2022, 2021, 2020 al netto FCDE (B/A)				14,10%
D) valore soglia percentuale da decreto attuativo				27,00%
E) LIMITE MASSIMO SPESA DI PERSONALE su media entrate correnti APPLICANDO IL VALORE SOGLIA (A *D)				2.939.573,61

Come indicato all'art. 4, comma 1, del Decreto Attuativo, ai Comuni che si collocano al di sotto del rispettivo valore soglia è riconosciuta una capacità di spesa aggiuntiva per assunzioni a tempo indeterminato, fino al raggiungimento del valore soglia. Tale potenzialità espansiva della spesa esplica i suoi effetti gradualmente, secondo incrementi massimi annuali - determinati in misura percentuale rispetto alla spesa di personale registrata nell'anno 2018 - indicati all'articolo 5 del decreto ministeriale, e qui nel seguito riportati, e fermo restando il rispetto del valore soglia

F) % massima di incremento annuo della spesa di personale (rispetto alla spesa anno 2018)			
G) SPESA DI PERSONALE 2018 (STORICA)			
H) INCREMENTO MASSIMO SPESA DI PERSONALE (F*G) capacità assunzionale			
I) Spesa di personale anno 2018 + incremento massimo spesa di personale capacità assunzionale (G+H). MAX SPESA PERSONALE			

	2024	2025	2026
F) % massima di incremento annuo della spesa di personale (rispetto alla spesa anno 2018)	22,00%	27,00%	27,00%
G) SPESA DI PERSONALE 2018 (STORICA)		1.554.770,39	
H) INCREMENTO MASSIMO SPESA DI PERSONALE (F*G) capacità assunzionale	342.049,49	419.788,01	419.788,01
I) Spesa di personale anno 2018 + incremento massimo spesa di personale capacità assunzionale (G+H). MAX SPESA PERSONALE	1.896.819,88	1.974.558,40	1.974.558,40

COMPATIBILITA' DELLE AZIONI DI RECLUTAMENTO A TEMPO INDETERMINATO CON NUOVO VINCOLO SOSTENIBILITA' FINANZIARIA EX ART 33 C 2 DL 34/2019. Controllo limite

L) PROIEZIONE SPESA DI PERSONALE (SPESA DI PERSONALE IN SERVIZIO AL 1.1.2024 E SPESA NUOVE ASSUNZIONI) ex art. 33 c. 2 dl 34/2019 macro aggregato 101			
Incremento di spesa di personale rispetto al 2018 (L-G)			
I) Spesa di personale anno 2018 + incremento massimo spesa di personale capacità assunzionale (G+H). MAX SPESA PERSONALE ANNI 24-26, INFERIORE A VALORE SOGLIA 27% ENTRATE CORRENTI, PARI A 2.939.573,61			

	2024	2025	2026
L) PROIEZIONE SPESA DI PERSONALE (SPESA DI PERSONALE IN SERVIZIO AL 1.1.2024 E SPESA NUOVE ASSUNZIONI) ex art. 33 c. 2 dl 34/2019 macro aggregato 101	1.717.637,09	1.718.361,90	1.718.848,59
Incremento di spesa di personale rispetto al 2018 (L-G)	162.866,70	163.591,51	164.078,20
I) Spesa di personale anno 2018 + incremento massimo spesa di personale capacità assunzionale (G+H). MAX SPESA PERSONALE ANNI 24-26, INFERIORE A VALORE SOGLIA 27% ENTRATE CORRENTI, PARI A 2.939.573,61	1.896.819,88	1.974.558,40	1.974.558,40