

Delibera di Giunta n. /2022 - Proposta n 1754 del 07/06/2022

Variazioni di entrata e spesa di competenza e di cassa al bilancio 2022-2024 di competenza della Giunta Comunale e relative variazioni di PEG

Allegato E

Prospetti relativi alle spese di personale

CONFRONTO TRA MEDIA DEL TRIENIO 2011-2013 E INIZIALE 2021-2023 (Criteri di cui alle linee guida della Corte dei Conti)				
COMPONENTI DELLA SPESA DA INCLUDERE:	Consuntivo 2011	Consuntivo 2011	Consuntivo 2013	Assestato 2022
Personale dipendente e rapporti formativi (v.e.10)	68.503.409,20	68.503.409,20	62.762.305,89	65.625.410,64
Altri oneri (v.e. 29)	123.000,00	123.000,00	220.000,00	127.500,00
Collaborazioni coord. e cont. (v.e. 15)	985.792,08	985.792,08	294.155,53	0,00
Somministrazione di lavoro (v.e.57+16)	2.208.303,52	2.208.303,52	1.855.896,34	2.440.142,70
IRAP personale dipendente (v.e. 99) e rapporti formativi.	3.095.676,59	3.095.676,59	2.889.551,27	3.222.813,58
IRAP cococo (v.e. 93)	59.363,70	59.363,70	19.585,27	
Oneri per buoni pasto (cap. 1001/64)	693.550,00	693.550,00	588.480,00	516.000,00
Spese per incentivi di programmazione e realizzazione delle opere pubbliche (IFT)	280.560,00	280.560,00	213.760,00	
Totale componenti della spesa da includere	75.949.655,09	75.949.655,09	68.843.734,30	71.931.866,92

COMPONENTI DELLA SPESA DA INCLUDERE PER EFFETTO ARMONIZZAZIONE	Consuntivo 2011	Consuntivo 2011	Consuntivo 2013	Assestato 2022
Quota salario accessorio e lavoro straordinario ed altre spese di personale imputata nell'esercizio successivo (Per gli enti soggetti a sperimentazione ex d.lgs. n. 118/2011)			4.739.243,00	
COMPONENTI DELLA SPESA DA ESCLUDERE PER EFFETTO ARMONIZZAZIONE				
Quota salario accessorio e lavoro straordinario ed altre spese di personale imputata dall'esercizio precedente (Per gli enti soggetti a sperimentazione ex d.lgs. n. 118/2011)			-4.746.618,35	-6.180.837,53
TOTALE SPESE DI PERSONALE	75.949.655,09	75.949.655,09	68.836.358,95	65.751.029,39

COMPONENTI DELLA SPESA DA ESCLUDERE:	Consuntivo 2011	Consuntivo 2011	Consuntivo 2013	Assestato 2022
Spese di personale di cui all' art. 1 co. 200 L.205/2017 (POV)				-105.406,63
Spese per personale appartenente alle categorie protette	-2.245.351,78	-2.245.351,78	-2.294.456,81	-1.677.281,62
Oneri per rinnovi rinnovi contrattuali				-6.733.815,00
Spese per incentivi di programmazione e realizzazione delle opere pubbliche (IFT)	-280.560,00	-280.560,00	-213.760,00	-300.000,00
Incentivi per recupero I.C.I.	-38.218,25	-38.218,25	-39.019,14	0
Diritti di rogito	-38.905,43	-38.905,43	-35.918,09	0
Spese per personale comandato con rimborso da parte delle Amministrazioni utilizzatrici (cap. 3475)	-102.887,08	-102.887,08	-175.670,51	-371.000,00
Spese per il lavoro straordinario ed altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno				-130.000,00
Totale componenti della spesa da escludere	-2.705.922,54	-2.705.922,54	-2.758.824,54	-9.317.503,25
TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE	73.243.732,55	73.243.732,55	66.077.534,41	56.433.526,14
Media del triennio 2011/2013			70.854.999,84	
DIFFERENZA				-14.421.473,70

(I) Dall'esercizio 2019, la spesa riguardante gli incentivi per le funzioni tecniche è impegnata tra le spese di personale negli stanziamenti riguardanti il fondo per la contrattazione integrativa

VERIFICA RISPETTO LIMITE DI CUI ALL'ART. 9, COMMA 28, DELLA LEGGE 122/2010			
Descrizione Voce economica	Consuntivo 2009	Fabbisogno 2022	
Somministrazione di lavoro (ve 57+16)	2.073.700	2.440.143	
Contratti di collaborazione coordinata e continuativa (ve 15+93)	1.175.746	0	
Rapporti di lavoro a tempo determinato e rapporti formativi	2.506.723	3.023.507	
TOTALE (somministrazione, co.co.co., t.d.)	5.756.169	5.463.650	