

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI (ART. 33, COMMA 4, D.L. 34/2019 - D.P.C.M. 17/03/2020)

1) Individuazione dei valori soglia - art. 4, comma 1 e art. 6; tabelle 1 e 3

| | |
|--------------------------|--------|
| COMUNE DI | PESCIA |
| POPOLAZIONE | |
| FASCIA | F |
| VALORE SOGLIA PIU' BASSO | 27% |
| VALORE SOGLIA PIU' ALTO | 31% |

| Fascia | Popolazione | Tabella 1 (Valore) | Tabella 3 (Valore) |
|----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| a | 0-999 | 29,50% | 33,50% |
| b | 1000-1999 | 28,60% | 32,60% |
| c | 2000-2999 | 27,60% | 31,60% |
| d | 3000-4999 | 27,20% | 31,20% |
| e | 5000-9999 | 26,90% | 30,90% |
| f | 10000-59999 | 27,00% | 31,00% |
| g | 60000-249999 | 27,60% | 31,60% |
| h | 250000-14999999 | 28,80% | 32,80% |
| i | 1500000> | 25,30% | 29,30% |

2) Calcolo rapporto Spesa di personale su entrate correnti - art. 2

| RENDICONTO 2019 | IMPORTI | DEFINIZIONI | RENDICONTO 2018 | IMPORTI | DEFINIZIONI |
|--|---------------|---------------------------------------|--|---------------|---------------------------------------|
| SPESA DI PERSONALE RENDICONTO ANNO 2019 | 3.628.442,80 | definizione art. 2, comma 1, lett. a) | SPESA DI PERSONALE RENDICONTO ANNO 2018 | 3.509.865,95 | definizione art. 2, comma 1, lett. a) |
| ENTRATE RENDICONTO ANNO 2017 | 18.749.604,91 | definizione art. 2, comma 1, lett. b) | ENTRATE RENDICONTO ANNO 2016 | 19.456.559,90 | definizione art. 2, comma 1, lett. b) |
| ENTRATE RENDICONTO ANNO 2018 | 17.701.471,17 | | ENTRATE RENDICONTO ANNO 2017 | 18.749.604,91 | |
| ENTRATE RENDICONTO ANNO 2019 | 18.431.255,14 | | ENTRATE RENDICONTO ANNO 2018 | 17.701.471,17 | |
| FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2019 | 1.774.869,64 | | FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2018 | 998.882,57 | |
| RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI | 21,96% | | RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORR | 19,90% | |

3) Raffronto % Ente con valori soglia tabelle 1 e 3

Caso A: Comune con % al di sotto del valore soglia più basso

| | IMPORTI | RIFERIMENTO |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------|
| SPESA DI PERSONALE ANNO 2019 | 3.628.442,80 | Art. 4, comma 2 |
| SPESA MASSIMA DI PERSONALE | 4.460.195,01 | |
| INCREMENTO MASSIMO | 831.752,21 | |

Incremento annuo della spesa di personale fino al 2024:

| Fascia | Popolazione | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Anno 2024 |
|----------|--------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| a | 0-999 | 23,00% | 29,00% | 33,00% | 34,00% | 35,00% |
| b | 1000-1999 | 23,00% | 29,00% | 33,00% | 34,00% | 35,00% |
| c | 2000-2999 | 20,00% | 25,00% | 28,00% | 29,00% | 30,00% |
| d | 3000-4999 | 19,00% | 24,00% | 26,00% | 27,00% | 29,00% |
| e | 5000-9999 | 17,00% | 21,00% | 24,00% | 25,00% | 26,00% |
| f | 10000-59999 | 9,00% | 16,00% | 19,00% | 21,00% | 22,00% |
| g | 60000-249999 | 7,00% | 12,00% | 14,00% | 15,00% | 16,00% |
| h | 250000-14999999 | 3,00% | 6,00% | 8,00% | 9,00% | 10,00% |
| i | 1500000> | 1,50% | 3,00% | 4,00% | 4,50% | 5,00% |

| CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE 2020 | VALORI | RIFERIMENTO |
|-------------------------------------|--------------|-----------------|
| SPESA DI PERSONALE ANNO 2018 | 3.509.865,95 | |
| % DI INCREMENTO ANNO 2020 | 9,00% | Art. 5, comma 1 |
| INCREMENTO ANNUO | 315.887,94 | |
| RESTI ASSUNZIONALI ANNI 2015-2019 | 466.737,57 | |
| CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO 2020 | 782.625,51 | Art. 5, comma 2 |

| | |
|--------------------------|-------------------|
| RESTI DA CESSAZIONI 2015 | 131.553,13 |
| RESTI DA CESSAZIONI 2016 | 46.802,84 |
| RESTI DA CESSAZIONI 2017 | 46.033,64 |
| RESTI DA CESSAZIONI 2018 | 103.470,60 |
| RESTI DA CESSAZIONI 2019 | 138.877,36 |
| | 466.737,57 |

Controllo limite (*):

| | |
|---|--------------|
| PROIEZIONE SPESA DI PERSONALE ANNO 2020 | 4.292.491,46 |
| SPESA MASSIMA DI PERSONALE | 4.460.195,01 |
| DIFFERENZA | - 167.703,55 |

DEVE ESSERE < O = A 0

(*) La spesa di personale dell'anno, comprensiva della capacità assunzionale consentita, non può superare la spesa massima art. 4, comma 1

| categoria | tabellare | tredicesima | oneri | oneri | totale | assunzioni programmate | costo assunzioni | risparmio per cessazioni previste |
|---------------------------|-----------|-------------|--------|-------------|-------------|------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| B1 | 18.034,07 | 19.887,91 € | 26,68% | 5.306,09 € | 25.194,00 € | 2,00 | 50.388,01 € | 25.194,00 € |
| B3 | 19.063,80 | 20.964,45 € | 35,18% | 6.706,64 € | 27.671,09 € | 4,00 | 110.684,38 € | 55.342,19 € |
| C1 | 20.344,07 | 22.338,41 € | 35,18% | 7.157,04 € | 29.495,45 € | 1,00 | 29.495,45 € | 58.990,91 € |
| C1 PROGRESSIONE VERTICALE | 20.344,07 | 22.338,41 € | 35,18% | 7.157,04 € | 29.495,45 € | | 1.824,36 € | |
| DIRIGENTE | 43.310,93 | 43.310,93 € | 35,18% | 15.236,79 € | 58.547,72 € | | | 58.547,72 € |
| D1 | 22.135,47 | 24.227,09 € | 35,18% | 7.787,26 € | 32.014,35 € | 4,00 | 128.057,39 € | 128.057,39 € |
| totale | | | | | | 11,00 | 320.449,59 € | 326.132,22 € |

(4 UNITA' B3 COMPOSTE DA DUE UNITA' A TEMPO PIENO, UN PART TIME 50% E LA MAGGIORE SPESA PER PASSAGGIO A TEMPO PIENO)

| | |
|---|--------------|
| nuova spesa di personale lorda senza IRAP programmata anno 2020 | 320.449,59 € |
| marginale della spesa personale rispetto al limite per eventuali nuove assunzioni | 782.625,51 € |
| differenza rispetto alla previsione iniziale della spesa personale anno 2020 | 462.175,91 € |

SPESA PREVISTA 2020 3.721.711,90

SPESA PREVISTA 2021 3.647.561,60

SPESA PREVISTA 2022 3.687.693,01