

spesa del personale lorda senza IRAP anno 2020	2.028.024,14
OBIETTIVO RISPARMIO SPESA PERSONALE RIENTRO SOGLIA	327.589,43
SPESA PERSONALE OBIETTIVO RIENTRO SOGLIA AL 27,20%	1.700.434,71

accertamenti entrate correnti anni 2017-2018-2019	media	SOGLIA CALCOLATA CON OBIETTIVO DI SPESA AL 2025
5.501.809,118.843.001,265.809.349,08	6.718.053,15	
fondo crediti dubbia esigibilità 2020	466.454,96	
valore entrate correnti da riportare	6.251.598,19	6.251.598,19
rapporto spesa personale su entrate correnti	32,44%	27,20%

RISPARMI SPESA PERSONALE CESSAZIONI PERIODO 2021-2025

categoria	tabellare	tredicesima	oneri	oneri	totale	CESSAZIONI 2021	CESSAZIONI 2022	CESSAZIONI 2023	CESSAZIONI 2024	CESSAZIONI 2025		RISPARMIO 2021	RISPARMIO 2022	RISPARMIO 2023	RISPARMIO 2024	RISPARMIO 2025		TOTALE CESSAZIONI
AREA OPERATORI	18.044,37 €	19.548,07 €	26,68%	5.215,42 €	24.763,49 €	2,00	1,00		2,00	1,00		49.526,98 €	24.763,49 €	- €	49.526,98 €	24.763,49 €		148.580,95 €
AREA OPERATORI E.	19.034,51 €	20.620,72 €	26,68%	5.501,61 €	26.122,33 €	1,00	3,00	1,00	2,00	2,00		26.122,33 €	78.366,98 €	26.122,33 €	52.244,65 €	52.244,65 €		235.100,94 €
AREA ISTRUTTORI	21.392,87 €	23.175,61 €	26,68%	6.183,25 €	29.358,86 €	3,00			2,00	2,00		88.076,59 €	- €	- €	58.717,72 €	58.717,72 €		205.512,03 €
AREA FUNZIONARI E.Q.	23.212,35 €	25.146,71 €	26,68%	6.709,14 €	31.855,86 €	1,00						31.855,86 €	- €	- €	- €	- €		31.855,86 €
DIRIGENTI	- €	45.260,77 €	26,68%	12.075,57 €	57.336,34 €	-						- €	- €	- €	- €	- €		- €
totali						7,00	4,00	1,00	6,00	5,00		195.581,75 €	103.130,47 €	26.122,33 €	160.489,36 €	135.725,87 €		621.049,78 €

INCREMENTO SPESA NUOVE ASSUNZIONI DA FABBISOGNO 2021/2023	0,00
RIDUZIONE SPESA PERSONALE 2020/2021 AL NETTO NUOVE ASSUNZIONI PROGRAMMATE 2023/2025	621.049,78

ASSUNZIONI PROGRAMMATE FABBISOGNO 2021/2023

categoria	tabellare	tredicesima	oneri	oneri	totale	ASSUNZIONI 2023	ASSUNZIONI 2024	ASSUNZIONI 2025	SPESA NUOVE ASSUNZIONI
AREA OPERATORI			26,68%	5.215,42 €	24.763,49 €				-
	18.044,37 €	19.548,07 €							
AREA OPERATORI E.	19.034,51 €	20.620,72 €	26,68%	5.501,61 €	26.122,33 €				-
AREA ISTRUTTORI	21.392,87 €	23.175,61 €	26,68%	6.183,25 €	29.358,86 €				-
AREA FUNZIONARI E.Q.	23.212,35 €	25.146,71 €	26,68%	6.709,14 €	31.855,86 €				-
DIRIGENTI	- €	45.260,77 €	26,68%	12.075,57 €	57.336,34 €				-
totali							-	-	-

SPESA DEL PERSONALE ULTIMO CONSUNTIVO APPROVATO (ANNO 2020)	2.028.024,14
RIDUZIONE SPESA PERSONALE AL NETTO NUOVE ASSUNZIONI PROGRAMMATE 2023/2025	621.049,78
LIVELLO DI SPESA AL 2025 (SPESA ANNO 2020 MENO RIDUZIONI FINO AL 2025)	1.406.974,36

PERCENTUALE OBIETTIVO AL 2025

accertamenti entrate correnti anni 2017-2018-2019	media	SOGLIA CALCOLATA CON OBIETTIVO DI SPESA AL 2025
5.501.809,118.843.001,265.809.349,08	6.718.053,15	
fondo crediti dubbia esigibilità 2020	466.454,96	
valore entrate correnti da riportare	6.251.598,19	6.251.598,19
rapporto spesa personale su entrate correnti		22,51%