

| AREA AMMINISTRATIVA          |   |   |
|------------------------------|---|---|
| Funzionario EQ               | Ragioneria - Personale - Segreteria - Polizia- Servizi demografici - Suap - Commercio - Affari generali - Cultura - Sport |   |
| Istruttore amministrativo    | ANAGRAFE- SERVIZI SCOLASTICI - TURISMO  |   |
| Istruttore amministrativo    | ANAGRAFE - STATO CIVILE - ELETTORALE  |   |
| Operatore esperto            | PROTOCOLLO 25% con area tecnica ed area finanziaria   |   |
| AREA FINANZIARIA             |   |   |
| Funzionario EQ               | Ragioneria - Personale - Tributi - Protocollo - Informatica (Software)  | <b>NUOVA ASSUNZIONE (*)</b>                               |
| Istruttore contabile         | TRIBUTI - PERSONALE   |   |
| Istruttore contabile         | GESTIONE PAGAMENTI ED INCASSI   | <b>NUOVA PROGRESSIONE VERTICALE (***) - IN DEROGA ???</b> |
| Operatore esperto            | PROTOCOLLO 25% con area tecnica ed area amministrativa  |   |
| AREA TECNICA                 |   |   |
| Funzionario EQ               | Lavori Pubblici - Ambiente - Edilizia Privata - Potezione Civile - Informatica (hardware)                                 |   |
| Funzionario Tecnico P.T. 50% | LAVORI PUBBLICI   | <b>NUOVA ASSUNZIONE (**)</b>                              |
| Funzionario Tecnico          | EDILIZIA PRIVATA  | <b>NUOVA PROGRESSIONE VERTICALE (***) - IN DEROGA ???</b> |
| Operatore esperto            | OPERAIO   |   |
| Operatore esperto            | OPERAIO   |   |
| Operatore esperto            | OPERAIO 50% con area amministrativa ed area finanziaria   |   |
| AREA DI STAFF                |   |   |
| Agente di Polizia Istruttore | Ufficio Polizia   |   |

NOTE: Attualmente incarico esterno per la gestione con firma atti a carico del Sindaco

NOTE: Attualmente dipendente inquadrato come OPERATORE ESPERTO EX CATEGORIA B5

NOTE: Attualmente dipendente inquadrato come ISTRUTTORE TECNICO EX CATEGORIA C4

(\*) La nuova assunzione di un Funzionario Contabile presso l'Area Finanziaria potrà avvenire anche per il tramite di graduatorie concorsuali di altri Enti, bandi di mobilità o mobilità volontaria in accordo tra Enti

(\*\*) La nuova assunzione di un Funzionario tecnico P.T. 50% presso l'Area Tecnica potrà avvenire anche per il tramite di graduatorie concorsuali di altri Enti, bandi di mobilità o mobilità volontaria in accordo tra Enti

(\*\*\*) La nuova PROGRESSIONE VERTICALE da Istruttore Tecnico a Funzionario Tecnico avverrà in accoppiata alla nuova assunzione Part Time, se ciò non sarà possibile avverrà comunque in deroga utilizzando parte dello 0,55% della spesa di personale anno 2018

(\*\*\*\*) La nuova PROGRESSIONE VERTICALE da Operatore Esperto ad Istruttore Contabile avverrà in deroga utilizzando parte dello 0,55% della spesa di personale anno 2018 ma sarà possibile solo se la progressione verticale prevista in area tecnica avverrà senza l'utilizzo della deroga dello 0,55%

| AREA DI RIFERIMENTO               | NUOVE ASSUNZIONI             | AGGIUNTIVO /<br>SOSTITUTIVO | COSTI SU BASE ANNUA<br>(TRATTAMENTO FISSO E<br>QUOTA MEDIA<br>ACCESSORIO PRESUNTO<br>OLTRE ONERI RIFLESSI) |
|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--|
| AREA AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA | 1 FUNZIONARIO EQ             | NUOVA ASSUNZIONE            | 26.426,00  |
| AREA TECNICA                      | 1 FUNZIONARIO TECNICO AL 50% | NUOVA ASSUNZIONE            | 13.123,00  |

| AREA DI RIFERIMENTO | ASSUNZIONI 2025-2026 | AGGIUNTIVO/<br>SOSTITUTIVO | (TRATTAMENTO FISSO E<br>QUOTA MEDIA<br>ACCESSORIO PRESUNTO<br>OLTRE ONERI RIFLESSI) |
|---------------------|----------------------|----------------------------|---|
|---------------------|----------------------|----------------------------|---|

ATTUALMENTE NON PREVEDIBILI IN QUANTO LEGATE ALL'APPROVAZIONE DEI RENDICONTI PER GLI ANNI 2025 E 2026

| ENTRATE CORRENTI CONSUNTIVO 2021-2022-2023               |                        |                |                |
|--|------------------------|----------------|----------------|
| 2021   | 2022                   | 2023           |                |
| TITOLO I   | 1.810.220,16 +         | 1.965.580,37 + | 1.872.834,37 + |
| TITOLO II  | 148.904,03 +           | 152.593,86 +   | 178.473,15 +   |
| TITOLO III   | 172.913,09 -           | 223.377,74 -   | 164.481,81 -   |
| INCENTIVI F  | 0,00                   |                |                |
|  | 2.132.037,28           | 2.341.551,97   | 2.215.789,33   |
| ENTRATE CORRENTI EX LETTERA B) ARTICOLO 2                |                        |                |                |
| ENTRATE CORRENTI 2021                                    | 2.132.037,28           |                |                |
| ENTRATE CORRENTI 2022                                    | 2.341.551,97           |                |                |
| ENTRATE CORRENTI 2023                                    | 2.215.789,33           |                |                |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI 2021 - 2022 - 2023               | 6.689.378,58 : 3       |                |                |
| MEDIA ENTRATE CORRENTI                                   | 2.229.792,86 -         |                |                |
| FCDE CORRENTE 2023 assestato                             | 113.687,00 -           |                |                |
| FCDE INVESTIMENTI 2023                                   | 0,00 =                 |                |                |
| MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE                     | 2.116.105,86           |                |                |
| 2024   |                        |                |                |
| SPESA PERSONALE EX LETTERA A) ARTICOLO 2                 |                        |                |                |
| MACROAGGREGATO 101                                       | 499.695,00             |                |                |
| LAVORO INTERINALE  | 0,00 +                 |                |                |
| MACROAGGREGATO 103                                       | 14.350,00              |                |                |
| MACROAGGREGATO 104                                       | 17.300,00              |                |                |
| INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE                              | 0,00 -                 |                |                |
| SPESA COMPLESSIVA ASSESTATO 2024                         | 531.345,00             |                |                |
| 2025   |                        |                |                |
| SPESA PERSONALE EX LETTERA A) ARTICOLO 2                 |                        |                |                |
| MACROAGGREGATO 101                                       | 499.695,00             |                |                |
| LAVORO INTERINALE  | 0,00 +                 |                |                |
| MACROAGGREGATO 103                                       | 0,00                   |                |                |
| MACROAGGREGATO 104                                       | 35.000,00              |                |                |
| INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE                              | 0,00 -                 |                |                |
| SPESA COMPLESSIVA ASSESTATO                              | 534.695,00             |                |                |
| 2026   |                        |                |                |
| SPESA PERSONALE EX LETTERA A) ARTICOLO 2                 |                        |                |                |
| MACROAGGREGATO 101                                       | 499.695,00             |                |                |
| LAVORO INTERINALE  | 0,00 +                 |                |                |
| MACROAGGREGATO 103                                       | 0,00                   |                |                |
| MACROAGGREGATO 104                                       | 35.000,00              |                |                |
| INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE                              | 0,00 -                 |                |                |
| SPESA COMPLESSIVA ASSESTATO                              | 534.695,00             |                |                |
| PERCENTUALE RILEVATA                                     |                        |                |                |
| SPESA PERSONALE  | 531.345,00             | 25,11%         |                |
| MEDIA ENTRATE CORRENTI                                   | 2.116.105,86           |                |                |
| INCREMENTO TOTALE MASSIMO SPESE TEMPO INDETERMINATO 2024 |                        |                |                |
| SPESA PER  | 531.345,00 + 52.700,00 | 27,60%         |                |
| MEDIA ENTR   | 2.116.105,86           |                |                |
| INCREMENTO MAX COMPLESSIVO                               | 52.700,00              |                |                |
| 2025   |                        |                |                |
| PERCENTUALE RILEVATA                                     |                        |                |                |
| SPESA PERSONALE  | 534.695,00             | 25,27%         |                |
| MEDIA ENTRATE CORRENTI                                   | 2.116.105,86           |                |                |
| INCREMENTO TOTALE MASSIMO SPESE TEMPO INDETERMINATO      |                        |                |                |
| SPESA PER  | 534.695,00 + 49.350,00 | 27,60%         |                |
| MEDIA ENTR   | 2.116.105,86           |                |                |
| INCREMENTO MAX COMPLESSIVO                               | 49.350,00              |                |                |
| 2026   |                        |                |                |
| PERCENTUALE RILEVATA                                     |                        |                |                |
| SPESA PERSONALE  | 534.695,00             | 25,27%         |                |
| MEDIA ENTRATE CORRENTI                                   | 2.116.105,86           |                |                |
| INCREMENTO TOTALE MASSIMO SPESE TEMPO INDETERMINATO      |                        |                |                |
| SPESA PER  | 534.695,00 + 49.350,00 | 27,60%         |                |
| MEDIA ENTR   | 2.116.105,86           |                |                |
| INCREMENTO MAX COMPLESSIVO                               | 49.350,00              |                |                |

Verifica spese ex DM attuativo disposizioni art. 33, comma 2 del D.L. 30 aprile 2019, n. 34

|   | Media 2011/2013   | Rendiconto 2023   | 2024              | 2025              | 2026              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| MACROAGGREGATO 101  | 569.080,80        | 411.059,64        | 499.695,00        | 499.695,00        | 499.695,00        |
| LAVORO INTERINALE   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| MACROAGGREGATO 102  | 39.008,43         | 32.475,42         | 34.769,00         | 32.334,00         | 32.334,00         |
| MACROAGGREGATO 103  | 7.420,96          | 24.645,65         | 14.350,00         | 0,00              | 0,00              |
| ALTRE SPESE:  |                   |                   |                   |                   |                   |
| MACROAGGREGATO 109  | 0,00              |                   |                   |                   |                   |
| MACROAGGREGATO 104  | 0,00              | 17.609,80         | 17.300,00         | 35.000,00         | 35.000,00         |
| REISCRIZIONI IMPUTATE ALL'ESERCIZIO SUCCESSIVO            | 0,00              | 62.628,65         |                   |                   |                   |
| LAVORO STRAORDINARIO E PERSONALE ATTIVITA' ELETTORALE     | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DI PERSONALE (A)</b>                      | <b>615.510,19</b> | <b>548.419,16</b> | <b>566.114,00</b> | <b>567.029,00</b> | <b>567.029,00</b> |
| (-) COMPONENTI SPESE ESCLUSE (B)                          | 65.734,27         | 32.979,55         | 34.769,00         | 31.334,00         | 31.334,00         |
| (-) ALTRE COMPONENTI ESCLUSE                              | 0,00              | 0,00              | 43.370,00         | 43.370,00         | 43.370,00         |
| <b>(=) COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA A-B</b> | <b>549.775,92</b> | <b>515.439,61</b> | <b>487.975,00</b> | <b>492.325,00</b> | <b>492.325,00</b> |

(ex art.1 comma 557, legge n.296/2006)