



PROGRAMMAZIONE DELLA SPESA PER IL FABBISOGNO PERSONALE 2025/2026/2027 ANNI 2026/2027																		
FABBISOGNO PERSONALE 2026-2027					RETRIBUZIONE ANNUALE		ONERI/CLIENTE		IRAP		SPESA TOTALE							
Servizio	Profilo professionale	Tempo dt./indet.	Orario	In servizio	Spesa effettiva prevista	Spesa potenziale prevista												
SERVIZIO TECNICO	Funzionario tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	38.405,28	38.405,28	11.553,78	11.553,78	3.307,46	3.307,46	53.266,52	53.266,52						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Funzionario amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	25.766,42	25.766,42	7.786,53	7.786,53	2.233,16	2.233,16	35.786,11	35.786,11						
SERVIZIO TECNICO	Collaboratore professionale tecnico	t. indeterminato	28/36	In servizio 28/36	18.197,43	23.396,70	5.212,78	6.702,15	1.546,78	1.988,72	24.957,00	32.087,57						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Funzionario amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	29.385,71	29.385,71	8.799,91	8.799,91	2.546,66	2.546,66	40.732,28	40.732,28						
SERVIZIO TECNICO	Istruttore tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	25.378,69	25.378,69	6.866,05	6.866,05	2.157,19	2.157,19	34.401,93	34.401,93						
SERVIZIO TECNICO	Collaboratore professionale amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	22.530,64	22.530,64	7.024,92	7.024,92	1.952,84	1.952,84	31.508,40	31.508,40						
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	Istruttore amministrativo contabile	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Istruttore amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
SERVIZIO TECNICO	Collaboratore professionale tecnico	CONTRIBUTO BIM	36/36	In servizio 36/36	4.220,00	4.220,00	1.046,00	1.046,00	358,70	358,70	5.624,70	5.624,70						
SERVIZIO TECNICO	Funzionario tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	26.131,65	26.131,65	7.070,22	7.070,22	2.221,19	2.221,19	35.423,06	35.423,06						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Istruttore amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	24.888,85	24.888,85	7.355,89	7.355,89	2.157,19	2.157,19	34.401,93	34.401,93						
SERVIZIO TECNICO	Istruttore tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Collaboratore professionale amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	22.214,60	22.214,60	6.566,54	6.566,54	1.925,44	1.925,44	30.706,58	30.706,58						
SERVIZIO TECNICO	Collaboratore professionale tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	21.089,86	21.089,86	6.232,77	6.232,77	1.827,91	1.827,91	29.150,54	29.150,54						
SERVIZIO TECNICO	Istruttore tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
POLIZIA LOCALE	Collaboratore professionale amministrativo	t. indeterminato	20/36	In servizio 20/36	12.341,29	22.214,32	3.054,86	5.498,75	0,00	0,00	15.396,15	27.713,07						
POLIZIA LOCALE / GUARDIA BOSCHIVA	Agente di polizia locale - Guardia boschiva	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	25.006,85	25.006,85	7.560,93	7.560,93	2.167,45	2.167,45	34.735,23	34.735,23						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Istruttore amministrativo	t. indeterminato	30/36	In servizio 30/36	19.768,59	23.722,31	5.841,43	7.009,72	1.713,37	2.056,04	27.323,39	32.788,07						
SERVIZIO TECNICO	Collaboratore professionale tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	21.089,86	21.089,86	6.232,77	6.232,77	1.827,91	1.827,91	29.150,54	29.150,54						
SERVIZIO TECNICO	Collaboratore professionale tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	22.939,89	22.939,89	7.153,03	7.153,03	1.988,33	1.988,33	32.081,25	32.081,25						
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	Istruttore amministrativo contabile	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Collaboratore professionale amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	22.214,60	22.214,60	6.566,54	6.566,54	1.925,44	1.925,44	30.706,58	30.706,58						
POLIZIA LOCALE	Agente di polizia locale	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	25.006,85	25.006,85	7.560,93	7.560,93	2.167,45	2.167,45	34.735,23	34.735,23						
SERVIZIO TECNICO	Funzionario tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	25.759,46	25.759,46	7.803,52	7.803,52	2.233,16	2.233,16	35.796,14	35.796,14						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Funzionario amministrativo	t. indeterminato	12/36	In servizio 12/36	8.984,45	26.953,35	2.715,59	8.146,77	778,69	2.336,07	12.478,73	37.436,19						
SERVIZIO TECNICO	Istruttore amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	Istruttore amministrativo contabile	CONTRATTO FORMAZIONE	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Istruttore amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	Funzionario amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	38.405,28	38.405,28	11.553,78	11.553,78	3.307,46	3.307,46	53.266,52	53.266,52						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Segretario Comunale	convenzione	18/36	In servizio 18/36	41.223,04	41.223,04	10.989,28	10.989,28	3.503,96	3.503,96	55.716,28	55.716,28						
SERVIZIO TECNICO	Collaboratore professionale tecnico	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	21.089,86	21.089,86	6.232,77	6.232,77	1.827,91	1.827,91	29.150,54	29.150,54						
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Istruttore amministrativo	t. indeterminato	36/36	In servizio 36/36	23.722,31	23.722,31	7.009,72	7.009,72	2.056,04	2.056,04	32.788,07	32.788,07						
											755.539,94	792.534,86	221.868,31	232.401,03	64.180,01	66.522,00	1.041.588,25	1.091.457,88
											<b>SPESA TOTALE</b>							
ALTRE SPESE PERSONALE – Salario accessorio dipendenti e indennità di risultato comprensivi di oneri e Irap																	80.000,00	
ALTRE SPESE PERSONALE – Lavoro straordinario per emergenze comprensivo di oneri e Irap																	6.925,00	
ALTRE SPESE PERSONALE - Lavoro a tempo determinato/altre forme di lavoro flessibile (progetto BIM sostegno all'occupazione)																	9.000,00	
ALTRE SPESE PERSONALE – Previdenza ed assistenza delle Forze di Polizia Municipale finanziate con proventi da sanzioni del codice della strada																	1.500,00	
																	totale spesa effettiva	
																	1.139.013,25	
																	totale spesa potenziale	
																	1.188.882,88	

CAPACITÀ ASSUNZIONALE					
ANNO	entrate titolo I	entrate titolo II	entrate titolo III	TOTALE	
2021	3.045.225,53	300.272,70	794.665,85	4.140.164,08	
2022	2.463.909,03	188.850,44	811.723,93	3.464.483,40	
2023	2.616.740,03	253.670,30	802.025,87	3.672.436,20	
				<b>MEDIA</b>	3.759.027,89
				<b>FCDE 2024</b>	50.757,22
<b>NUOVO LIMITE SPESA PER IL PERSONALE DA RENDICONTO 2023</b>					3.708.270,67
2023	1.050.110,18	(28,56%)			<b>28,32%</b>

PERCENTUALE DI RIFERIMENTO PER FASCIA DI ABITANTI	
Soglia al di sotto della quale è consentito incrementare la dotazione organica	<b>26,90%</b> 997.524,81
Soglia al di sopra della quale è fatto obbligo di rientrare nel parametro di spesa, anche riducendo il turn over	<b>30,90%</b> 1.145.855,64

SPESA PREVISTA MACROAGG. 1 al netto dell'IRAP	2025	2026	2027
	1.080.427,08	1.074.833,25	1.074.833,25
	<b>29,14%</b>	<b>28,98%</b>	<b>28,98%</b>
<b>VERIFICA RISPETTO NUOVO LIMITE</b>	<b>&lt; 1.050.110,18</b>	<b>&lt; 1.050.110,18</b>	<b>&lt; 1.050.110,18</b>

VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA		
MEDIA TRIENNIO 2011-2013	1.135.766,95	
<b>CALCOLO DI SPESA PER IL PERSONALE AI SENSI DELL'ART. 1 C.</b>		
Spesa di personale	Stanziamiento lordo 2025 (macroaggregato 1 spesa di personale) 1.149.443,25 €	
Componenti escluse	Arretrati contrattuali	
	Spese di personale rimborsate	
	Spese segretario rimborsate	50.482,75 €
	Incentivi tecnici	-
	Rinnovi contrattuali 2018 e 2022	94.500,26 €
	Spesa obbligatoria categorie	15.396,15 €
	Diritti di rogito	-
	Oneri previdenza integrativa	1.500,00 €
<b>Totale</b>	<b>987.564,09 €</b>	