

VERIFICA SPESA PERSONALE DI CUI AL COMMA 557 ART. 1 L. 296/2006	MEDIA TRIENNIO 2011/2013	SPESA ANNO 2025	SPESA ANNO 2026	SPESA ANNO 2027
COMPONENTI DA CONSIDERARE				
Retribuzioni personale	3.824.166,09	3.559.998,64	3.551.582,59	3.551.582,59
IRAP	186.603,95	198.411,00	197.833,16	197.833,16
macroaggregato 3 (missioni e formazione)	26.574,72	7.300,00	7.300,00	7.300,00
altre spese	51.653,33			
trasferimento personale SDS		164.000,00	164.000,00	164.000,00
TOTALE SPESA LORDA COMPONENTI IN- CLUSE (la media 2011/2013 è al lordo dell'irap e al netto delle componenti escluse)	4.088.998,09	3.929.709,64	3.920.715,75	3.920.715,75
COMPONENTI ESCLUSE				
rinnovi contrattuali+ categorie protette	715.769,08	569.012,15	569.012,15	569.012,15
rinnovi contrattuali 2022/2027		202.807,00	202.807,00	202.807,00
categorie protette		181.000,00	181.000,00	181.000,00
incentivi progettazione		8.993,90	0	0
Spese per missioni e formazione		7.300,00	7.300,00	7.300,00
rimborso spese convenzione U.P.A		69.000,00	69.000,00	69.000,00
rimborso convenzione segreteria		57.429,00	57.429,00	57.429,00
rimborsi vari	142.476,73			
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE	858.245,81	1.095.542,05	1.086.548,15	1.086.548,15
TOTALE SPESA NETTA - SOGGETTA COMMA 557 ART. 1 L. 296/2006	3.230.752,28	2.834.167,59	2.834.167,60	2.834.167,60

Allegato 3.2
Programmazione assunzioni PTFP 2025-27

Anno	Profilo professionale	n.	Area	ex Cat	Modalità copertura	Turn over	nuova ass.ne	Note
2025	Operatore Tecnico manutentore	1	Operatori Esperti	B	Scorrimento graduatoria concorso	X		Sett. 2 - Gestione Territorio e Patrimonio
2025	Operatore Tecnico cuoco	1	Operatori Esperti	B	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		Sett. 3 – U.O. 1 Attività educative Part-time 75%
2025	Operatore Tecnico cuoco	n.v.	Operatori Esperti	B	Concorso/Graduatorie/mobilità		X	Sett. 3 – U.O. 1 Attività educative – Trasformazione da part-time a tempo pieno
2025	Istruttore Amministrativo	1	Istruttori	C	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		Sett. 3 – U.O. 2 Servizi demografici
2025	Istruttore Vigilanza	1	Istruttori	C	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		UO Staff Polizia Municipale
2025	Istruttore Amministrativo	1	Istruttori	C	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		Sett. 2 - Gestione Territorio e Patrimonio
2025	Funzionario Amministrativo	1	Funzionario ed EQ	D	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		U.O. Staff
2025	Funzionario Tecnico	1	Funzionari ed EQ	D	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		Sett. 2 - Gestione Territorio e Patrimonio – U.O. 1 Urbanistica
2025	Funzionario Amministrativo	1	Funzionari ed EQ	D	Progressione ex art. 13 CCNL 16-11-2022	X		Progressioni tra aree in deroga art. 13 CCNL - Sett. 3 UO 2 servizi demografici
2025	Funzionario Informatico	1	Funzionari ed EQ	D	Progressione ex art. 13 CCNL 16-11-2023		X	Progressioni tra aree in deroga art. 13 CCNL Sett. Staff – Sistemi Informatici Ced
2025	Turn-over personale	n.v.	diversi	diversi	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		possibili turn over non previsti di personale Amministrativo, Tecnico e Vigilanza
2026	Turn-over personale	n.v.	diversi	diversi	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		possibili turn over non previsti di personale Amministrativo, Tecnico e Vigilanza
2027	Turn-over personale	n.v.	diversi	diversi	Concorso/Graduatorie/mobilità	X		possibili turn over non previsti di personale Amministrativo, Tecnico e Vigilanza

Allegato 3.3**Verifica rispetto limite art. 9 comma 28 DL 78/2010 personale flessibile**

<i>Verifica rispetto limite spesa ex art. 9 c. 28 DL 78-2009</i>	<i>anno 2009</i>	<i>previsione anno 2025</i>	<i>previsione anno 2026</i>	<i>previsione anno 2027</i>
Spesa personale flessibile (competenze ed oneri a carico ente)	184.580,00			
Istruttore Amministrativo ex cat. C		50.283,41	50.283,41	50.283,41
Altre previsioni di personale temporaneo		70.000,00	70.000,00	70.000,00
totale spesa		120.283,41	120.283,41	120.283,41
differenza rispetto al limite anno 2009	0,00	-64.296,59	-64.296,59	-64.296,59

<i>area</i>	<i>ex cat.</i>	<i>organico al 30/04/2025</i>	<i>cessazioni previste nel triennio 2025-2027</i>	<i>assunzioni previste nel triennio 2025-2027</i>	<i>organico previsto al 31/12/2027</i>
Operatori	A	2	0	0	2
Operatori Esperti	B	17	2	2	17
Istruttori	C	38	3	3	38
Funzionari ed EQ	D	21	4	4	21
Dirigenti	Dir	3	0	0	3
Segretario Comunale	SG	1	0	0	1
totali		82	9	9	82

Allegato 3.5

Calcolo delle capacità assunzionali 2025-27

DL 34/2019 art 33 c. 2 + DPCM 17/03/2020 + Circ 13/05/2020 (GU 11/09/2020)

Determinazione capacità assunzionali ex DL 34/2019 e DPCM 17/03/2020

Descrizione dato	2018	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	dati consuntivo	dati consuntivo	dati consuntivo	dati consuntivo	dati previsione	dati previsione	dati previsione
P.Fin. U.1.01.00.00.000 - Redditi da lavoro dipendente	3.631.301,80	2.188.746,85	3.242.448,88	3.203.125,48	3.559.998,64	3.551.582,59	3.551.582,59
P.Fin. U.1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi lavoro interinale	5.310,00	0,00	6.304,58	0,00	0,00	0,00	0,00
P.Fin. U.1.03.02.12.002 - Quota LSU in carico all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P.Fin. U.1.03.02.12.003 - Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P.Fin. U.1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa personale SDS dal 01-04-2024				139.000,00			
Totale spesa di personale	3.636.611,80	2.188.746,85	3.248.753,46	3.342.125,48	3.559.998,64	3.551.582,59	3.551.582,59
Entrate T1		11.002.239,71	11.822.949,79	11.959.333,93	11.959.333,93	11.959.333,93	11.959.333,93
Entrate T2		969.076,65	794.253,78	670.600,19	670.600,19	670.600,19	670.600,19
Entrate T3		3.362.403,39	3.648.739,20	3.785.578,74	3.785.578,74	3.785.578,74	3.785.578,74
Totale entrate correnti		15.333.719,75	16.265.942,77	16.415.512,86	16.415.512,86	16.415.512,86	16.415.512,86
Quote di Entrate Escluse		312.243,72	328.751,05	186.750,00	186.750,00	186.750,00	186.750,00
Totale Entrate al netto delle quote escuse		15.021.476,03	15.937.191,72	16.228.762,86	16.228.762,86	16.228.762,86	16.228.762,86
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità - FCDE		2.141.184,32	2.141.184,32	2.174.284,32	2.174.284,32	2.174.284,32	2.174.284,32
Entrate correnti al netto FCDE		12.880.291,71	13.796.007,40	14.054.478,54			
Media entrate correnti ultimo triennio				13.576.925,88			
Rapporto art 4 c 1 DPCM				24,62%	26,22%	26,16%	26,16%
Soglia % per fascia demografica Art 4 DPCM Tab 1		27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%
Valore soglia min Art 4 c 2 DPCM – 27%				3.665.769,99			
Valore soglia max - art. 5 c1 DPCM – 31%				4.208.847,02			
Differenza tra Previsioni spesa e soglia minima				-323.644,51	-105.771,35	-114.187,40	-114.187,40