

T1 TRATTAMENTO ACCESSORIO ED ONERI

| | | | | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------|------|---------|---|------------|------------|------------|
| Eserc. | Cap. | Art. | Descrizione | | | |
| 2023 | 1000 | 34 | INCENTIVI AI MESSI NOTIFICATORI PER NOTIFICA ATTI AMM.NE FINANZIARIA (E. 379) | 1.957,44 | 978,72 | 978,72 |
| 2023 | 1054 | 5 | QUOTA DIRITTI DI SEGRETERIA SPETTANTI AL SEGRETARIO | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| 2023 | 1054 | 6 | ASSEGNI DI PENSIONE ED INDENNITA' AL PERSONALE IN QUIESCENZA A CARICO DEL COMUNE | 1.013,27 | 7.013,27 | 7.013,27 |
| 2023 | 1056 | 27 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI PERSONALE DIPENDENTE E DIRIGENZA | 6.013,51 | 7.944,59 | 7.944,59 |
| 2023 | 1108 | 14 | COMPENSO INCENTIVANTE L ATTIVITA' DI GESTIONE DELL IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI (ART. 59 D.LGS. 446/97) | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 2023 | 1108 | 15 | INCENTIVO MAGGIOR GETTITO ACCERTATO E RISCOSSO RELATIVO AGLI ACCERTAMENTI DELL IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA E DELLA TARI (ART. 1091 LEGGE N. 145/2018) | 61.033,85 | 31.033,85 | 31.033,85 |
| 2023 | 1108 | 16 | ONERI SU INCENTIVO MAGGIOR GETTITO ACCERTATO E RISCOSSO RELATIVO AGLI ACCERTAMENTI DELL IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA E DELLA TARI (ART. 1091 LEGGE N. 145/2018) | 9.911,93 | 2.771,93 | 2.771,93 |
| 2023 | 1108 | 17 | IRAP SU INCENTIVO MAGGIOR GETTITO ACCERTATO E RISCOSSO RELATIVO AGLI ACCERTAMENTI DELL'IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA E DELLA TARI (ART. 1091 LEGGE N. 145/2018) | 3.840,05 | 989,98 | 989,98 |
| 2023 | 1162 | 1 | COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE CONSULTAZIONI ELETTORALI (E. 370/4) | 75.585,79 | 75.585,79 | 75.585,79 |
| 2023 | 1162 | 3 | ONERI SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE CONSULTAZIONI ELETTORALI (E. 370/4) | 17.989,42 | 17.989,42 | 17.989,42 |
| 2023 | 1162 | 4 | IRAP SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE CONSULTAZIONI ELETTORALI (E. 370/4) | 6.424,79 | 6.424,79 | 6.424,79 |
| 2023 | 1171 | 3 | FONDO RISORSE DECENTRATE | 424.354,65 | 374.354,65 | 374.354,65 |
| 2023 | 1171 | 4 | FONDO APPLICAZIONE CONTRATTUALE | 120.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 2023 | 1171 | 5 | FONDO APPLICAZIONE CONTRATTO DIRIGENTI | 5.372,04 | 5.372,04 | 5.372,04 |
| 2023 | 1171 | 6 | INDENNITA' PER LAVORO STRAORDINARIO | 274.356,93 | 227.501,65 | 227.501,65 |
| 2023 | 1171 | 10 | FONDO RETRIBUZIONE RISULTATO DIRIGENTI | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 2023 | 1171 | 11 | FONDO APPLICAZIONE CONTRATTO SEGRETARIO | 1.749,73 | 1.749,73 | 1.749,73 |
| 2023 | 1171 | 17 | FONDO RETRIBUZIONE RISULTATO SEGRETARIO | 13.411,00 | 13.411,00 | 13.411,00 |
| 2023 | 1171 | 23 | RETRIBUZIONE DI RISULTATO POSIZIONI ORGANIZZATIVE | 32.420,59 | 32.420,59 | 32.420,59 |
| 2023 | 1171 | 24 | ONERI A CARICO ENTE SU RETRIBUZIONE DI RISULTATO POSIZIONI ORGANIZZATIVE | 9.527,04 | 8.855,04 | 8.855,04 |
| 2023 | 1171 | 25 | TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE | 279.925,78 | 260.041,11 | 260.041,11 |
| 2023 | 1171 | 26 | ONERI A CARICO ENTE SU INDENNITA' PER LAVORO STRAORDINARIO | 56.792,99 | 56.291,25 | 56.291,25 |
| 2023 | 1171 | 27 | ONERI A CARICO ENTE SU TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE | 64.917,40 | 61.889,78 | 61.889,78 |
| 2023 | 1171 | 1000006 | FPV - INDENNITA' PER LAVORO STRAORDINARIO | 18.578,35 | 18.578,35 | 18.578,35 |
| 2023 | 1171 | 1000023 | FPV - RETRIBUZIONE DI RISULTATO POSIZIONI ORGANIZZATIVE | 32.420,59 | 32.420,59 | 32.420,59 |
| 2023 | 1171 | 1000024 | FPV - ONERI A CARICO ENTE SU RETRIBUZIONE DI RISULTATO POSIZIONI ORGANIZZATIVE | 8.855,04 | 8.855,04 | 8.855,04 |
| 2023 | 1171 | 1000025 | FPV - TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 2023 | 1171 | 1000026 | FPV - ONERI A CARICO ENTE SU INDENNITA' PER LAVORO STRAORDINARIO | 4.421,65 | 4.421,65 | 4.421,65 |
| 2023 | 1171 | 1000027 | FPV - ONERI A CARICO ENTE SU TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE | 3.570,00 | 3.570,00 | 3.570,00 |
| 2023 | 1171 | 28 | INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE ART. 113 D.LGS. N. 50/2016 (E. 377) | 54.160,00 | 54.160,00 | 54.160,00 |
| 2023 | 1171 | 29 | ONERI RIFLESSI SU INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE ART. 113 D.LGS. N. 50/2016 (E. 377) | 19.040,00 | 19.040,00 | 19.040,00 |
| 2023 | 1200 | 16 | IMPIEGO RISORSE PER FINALITA' PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI POLIZIA LOCALE ART. 208 C.D.S. | 45.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 |
| 2023 | 1200 | 27 | INCENTIVI MONETARI COLLEGATI A OBIETTIVI DI POTENZIAMENTO DEI SERVIZI DI CONTROLLO FINALIZZATI ALLA SICUREZZA URBANA E STRADALE P.L. (ART. 56-QUATER LETTERA C) CCNL 21/05/2018 COMPARTO FUNZIONI LOCALI) ART. 208 C.D.S. | 43.740,00 | 21.870,00 | 21.870,00 |
| 2023 | 1200 | 28 | ONERI RIFLESSI SU INCENTIVI MONETARI COLLEGATI A OBIETTIVI DI POTENZIAMENTO DEI SERVIZI DI CONTROLLO FINALIZZATI ALLA SICUREZZA URBANA E STRADALE P.L. (ART. 56-QUATER LETTERA C) CCNL 21/05/2018 COMPARTO FUNZIONI LOCALI) ART. 208 C.D.S. | 10.410,10 | 5.205,05 | 5.205,05 |

(*) NOTA ESERCIZIO 2023

| | | | | | | |
|---------------|------|---------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2023 | 1200 | 29 | IRAP SU INCENTIVI MONETARI COLLEGATI A OBIETTIVI DI POTENZIAMENTO DEI SERVIZI DI CONTROLLO FINALIZZATI ALLA SICUREZZA URBANA E STRADALE P.L. (ART. 56-QUATER, LETTERA C), CCNL 21/05/2018 COMPARTO FUNZIONI LOCALI) ART. 208 C.D.S. | 3.717,90 | 1.858,95 | 1.858,95 |
| 2023 | 1202 | 41 | COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE POLIZIA LOCALE (CONTRIB. MINISTERO INTERNO - E. 220/3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1202 | 42 | ONERI SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE POLIZIA LOCALE (CONTRIB. MINISTERO INTERNO - E. 220/3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1202 | 43 | IRAP SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE POLIZIA LOCALE (CONTRIB. MINISTERO INTERNO - E. 220/3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1380 | 16 | INCARICHI PROFESS.LI LOTTIZZAZIONI PERSONALE INTERNO (R.U.P. COLLAUDI ECC. - E. 377/1) VEDI U. 2500/00 | 10.155,00 | 10.155,00 | 10.155,00 |
| 2023 | 1380 | 18 | ONERI RIFLESSI SU INCARICHI PROFESS.LI LOTTIZZAZIONI PERSONALE INTERNO (R.U.P. COLLAUDI ECC. - E. 377/1) VEDI U. 2500/00 | 3.570,00 | 3.570,00 | 3.570,00 |
| 2023 | 1380 | 19 | IRAP SU INCARICHI PROFESS.LI LOTTIZZAZIONI PERSONALE INTERNO (R.U.P. COLLAUDI, ECC. - E. 377/1) VEDI U. 2500/00 | 1.275,00 | 1.275,00 | 1.275,00 |
| 2023 | 1650 | 14 | FONDO ATTIVITA PROFESSIONALE (ART. 37 CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DIRIGENZA 12/12/99) (E. 378) | 17.236,00 | 17.236,00 | 17.236,00 |
| 2023 | 1024 | 1 | IRAP PERSONALE DIPENDENTE | 144.015,93 | 91.069,61 | 91.069,61 |
| 2023 | 1024 | 1000001 | FPV - IRAP PERSONALE DIPENDENTE | 2.851,89 | 2.851,89 | 2.851,89 |
| TOTALE | | | | 1.934.615,65 | 1.755.756,31 | 1.755.756,31 |

(*): L'IMPORTO INDICATO PER IL CAP. 1171/3, ESERCIZIO 2023, NON COMPRENDE LA SOMMA DI EURO 585.125,71 RELATIVA AL FONDO RISORSE DECENTRATE A.P.

T2 TOTALE SPESA DOTAZIONE ORGANICA RIMODULATA

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| I - RETRIBUZIONI (competenze+oneri riflessi+IRAP) | 10.508.729,62 | 10.288.947,22 | 10.228.934,04 |
| II - TRATTAMENTO ACCESSORIO ED ONERI CCNL A REGIME (DA ANNO 2022) - tot. T1 | 1.934.615,65 | 1.755.756,31 | 1.755.756,31 |
| TOTALE spesa | 12.443.345,27 | 12.044.703,53 | 11.984.690,35 |

T3 RISORSE STANZIATE NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2024-2025 PER SPESE DI PERSONALE

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Macroaggregato 101 + 103 + 102 (IRAP) | 12.824.155,84 | 12.465.698,16 | 12.464.500,06 |
| SALDO <i>(differenza tra risorse macroaggregato 101, 103 ed IRAP e spese personale)</i> | 380.810,57 | 420.994,63 | 479.809,71 |

T4 VERIFICA DEL RISPETTO LIMITE FINANZIARIO TEORICO MAX DM 17/03/2022 (MACROAGGREGATO U 1.01, CODICI DI SPESA: 1.03.02.12.001, 1.03.02.12.002, 1.03.02.12.003, 1.03.02.12.999) LIMITE FINANZIARIO TEORICO MAX (ALLEGATO 1 DELIBERA)

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| T4.1 LIMITE MAX DI SOSTENIBILITA' FINANZIARIA EX DM 17/03/2020 | 13.229.424,89 | 13.339.263,01 | 13.476.934,63 |
| MACROAGGREGATO U 1.01. <input type="checkbox"/> Redditi da lavoro dipendente | 11.793.481,02 | 11.655.672,85 | 11.654.549,25 |
| CODICE DI SPESA U 1.03.02.12.001 <input type="checkbox"/> Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale (estratto cap. 1056/12) | 243.673,95 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| CODICE DI SPESA U1.03.02.12.002 Quota LSU in carico all'ente (estratto cap. 1499/10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CODICE DI SPESA U1.03.02.12.003 Collaborazioni coordinate e a progetto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CODICE DI SPESA U1.03.02.12.999 <input type="checkbox"/> Altre forme di lavoro flessibile n.a.c. (estratti cap: 1229/25-1292/38-1499/358-1501/43-1501/58-1553/19) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOT TOTALE | 12.037.154,97 | 11.705.672,85 | 11.704.549,25 |
| (T4.1-TOT) SALDO LIMITE FINANZIARIO | 1.192.269,92 | 1.633.590,16 | 1.772.385,38 |