# CALCOLO LIMITE DI SPESA DI PERSONALE AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 557 DELLA LEGGE 296/2006 E FABBISOGNO PERSONALE

**I PROSPETTI TENGONO CONTO DELLE SOSTITUZIONI DI PERSONALE PER PENSIONAMENTO FINO AL 2025 IN BASE ALLE DOMANDE AL 1.12.24**

Piano Triennale Fabbisogni – Dotazione Organica

## Anno 2026

Determinazione Costo Teorico – Tabellare Categoria di ingresso – Oneri Diretti e Riflessi Ccnl FI 16 novembre 2022 (conglobato Elemento Perequativo)

| Categoria | N.posti coperti | Costo Unitario | N.posti coperti | Costo unitario CCNL 2022/CCNL 2024 dirigenti | Costo Totale | n. cessazioni | n. cessazioni | n. cessazioni | n. assunzioni | n. assunzioni | n. assunzioni | Totale | Costo Totale | differenziale |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Al 31 dic 2020** | CCNL 2018 | **Al 31 dic 2024** | | | Anno 2025 | Anno 2026 | Anno 2027 | previste Nel 2025 | previste Nel 2026 | previste Nel 2027 | **Al 31 dic 2025** | Al 31/12/2025 | nuovo contratto |
| Dirigenti | **3** | 61.825,44 | **3** | 64.073,56 | 192.220,68 | | | | | | | **3** | 192.220,68 | 6.744,36 |
| D ora Funzionari | **19** | 32.911,79 | **30** | 34.362,17 | 1.030.865,10 | | 1 | | | 1 | | **30** | 1.030.865,10 | 43.511,40 |
| C ora Istruttori | **53** | 30.333,17 | **55** | 31.665,15 | 1.741.583,25 | | 3 | | | 3 | | **55** | 1.741.583,25 | 73.258,90 |
| B base B3 ora Operatori Esperti | **9** | 28.539,19 | | 28.475,93 | | | | | | | | | | |
| B base B1 ora Operatori Esperti | **9** | 27.259,53 | **14** | 28.475,93 | 398.663,02 | | | | | | | **14** | 398.663,02 | 17.029,60 |
| A ora Operatori | **1** | 25.841,80 | **1** | 26.992,14 | 26.992,14 | | | | | | | **1** | 26.992,14 | 1.150,34 |
| A p.t. 50% ora Operatori | **1** | 12.920,91 | **1** | 13.562,89 | 13.562,89 | | 1 | | | 1 | | **1** | 13.562,89 | 641,98 |
| **PROGRESSIONI:** | | | | | | | | | | | | | | **142.336,58** |
| solo differenziale | | | | | | | | | | | | | | |
| C (ex B3)^ | **da definire** | | | | | | | 3.189,22 | **1** | | | | 3.189,22 | |
| D (ex C) | **da definire** | | | | | | | 2.697,02 | **2** | | | | 5.394,04 | |
| Totale | **95** | 219.631,83 | **104** | | 3.403.887,08 | | 5 | | | 5 | | 104 | 104 | 3.412.470,34 | 208,00 |

^già prevista nel piano fabbisogno GC n___ del _____

il prospetto è da intendersi integrato, laddove possibile, con quanto previsto nella parte descrittiva di una unità appartenente all'area degli istruttori/funzionari

Differenziale part time in misura piena così stimati nel costo potenziale della dotazione organica (dato comprensivo di oneri e irap) 151.547,37

il costo unitario di ogni categoria riporta il costo ccnl 16.11.2022 (dipendenti) e ccnl 16.7.2024 (dirigenti) con la sola ind. dell'ind comparto a carico bilancio + elem per + oneri riflessi ed irap per la cat A e B1 è stata considerata l'inail degli operai per le altre categorie quella delle macchine elettriche

il costo del dirigente è stato calcolato da ultimo contratto applicato Ccnl 17.12.2020 con retr di posizione nel valore minimo