

ALLEGATO B) BUDGET ASSUNZIONALE

- 1) I risparmi tengono conto dei cessati + i risparmi dei cessati per prepensionamento (secondo i criteri indicati in Delibera)
Delle 35 unità cessate per prepensionamento sono state considerate solo 15 unità poiché allocate sulle funzioni fondamentali.
- 2) Il costo delle cessazioni è stato così determinato:
Tabellare + IVC, posizione economica iniziale, comparto(solo parte a carico del bilancio) El. Perequativo + Oneri -CCNL 21/05/2018
Per quanto riguarda il salario accessorio non è stato conteggiato il risparmio in quanto previsto su Fondo risorse decentrate e soggetto al limite del 2016.

CESSATI ANNO 2017														
		B1 - TECNICO	17.473,91	44,76	1.456,16	18.974,83	4.516,01	545,19	1.612,86	543,51	7.217,56	26.192,39		
Pre-Forn	1	B3 -operaio specializzato	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	605,23	8.029,10	29.158,87	Pre-Forn	1
Pre-Forn	1	D1 - Istrutt. Dir.Tec.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	33.152,92	Pre-Forn	1
	2													
											TOTALE		88.504,18	
											BUDGET	25%	22.126,05	

CESSATI ANNO 2018														
DETERMINAZIONE DEI RISPARMI ESCLUSA IND. COMPARTO C/FONDO														
CATEGORIA	TABELLARE +IVC	RETRIBUZIONI			ONERI					COSTO TOTALE				
		COMPARTO BIL./ POS.DIR. /EL. PEREQ.	13a MENS.	TOT. RETRIBUZ.	CPDEL 23,80%	TFR 2,88%	IRAP 8,5%	INAIL	TOT. ONERI					
Pre-Forn	1	D1 - ISTR - DIR-AMM	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	33.152,92	Pre-Forn	1
Pre-Forn	1	D1 - ISTR - DIR-AMM	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	33.152,92	Pre-Forn	1
Pre-Forn	1	D1 - ISTR - DIR-AMM	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	0,00		
Pre-Forn	1	D1 - ISTR - DIR-AMM	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	0,00		
Pre-Forn	1	D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	148,12	9.970,24	0,00		
Pre-Forn	1	D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	148,12	9.970,24	0,00		
Pre-Forn	1	C1- Istr. Tec. Amm	20.486,52	328,08	1.707,21	22.521,81	5.360,19	639,18	1.914,35	119,42	8.033,15	30.554,96	Pre-Forn	1
	7	TOTALI										96.860,79		
											BUDGET	25%	24.215,20	

N.B.: il tasso Inail applicato è del 5,2 5per mille+1% per gli amministrativi /uscieri e del 28,36 per mille + 1% per i tecnici

CESSATI ANNO 2019													
DETERMINAZIONE DEI RISPARMI ESCLUSA IND. COMPARTO C/FONDO													
CATEGORIA	TABELLARE +IVC	RETRIBUZIONI			ONERI					COSTO TOTALE			
		COMPARTO BIL./ POS.DIR. /EL. PEREQ.	13a MENS.	TOT. RETRIBUZ.	CPDEL 23,80%	TFR 2,88%	IRAP 8,5%	INAIL	TOT. ONERI				
		DIRIGENTE TECNICO	40.549,68	0,00	3.379,14	43.928,82	10.455,06	1.265,15	3.733,95	866,26	16.320,42	60.249,24	
		D1 - IST. DIR.TECNICO	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	699,91	9.287,97	33.723,26	
		D3 -FUNZ. AMM.VO 50%	12.815,04	167,40	1.067,92	14.050,36	3.343,99	399,83	1.194,28	74,50	5.012,60	19.062,96	
		B3 -operaio specializzato	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	112,04	7.535,91	28.665,68	

	B3 -operaio specializzato	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	112,04	7.535,91	28.665,68
	B1 - ESEC.. AUSIL.	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	106,28	7.146,59	27.189,03
	B1 -Cust.Tel.	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	106,28	7.146,59	27.189,03
	A1 - Esec.AUSIL. P.TIME 50%	8.590,14	192,54	715,85	9.498,53	2.260,65	268,01	807,37	50,37	3.386,40	12.884,93
Pre-Forn	1 D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	148,12	9.970,24	37.903,56
Pre-Forn	1 D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	148,12	9.970,24	0,00
Pre-Forn	1 D1 - ISTR - DIR.AMM.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	0,00
	3										
	TOTALI										275.533,35
								BUDGET	25%		68.883,34

Pre-Forn 1

N.B.: il tasso Inail applicato è del 5,2 5per mille+1% per gli amministrativi /uscieri e del 28,36 per mille + 1% per i tecnici

Il costo è stato determinato considerando la spesa per la posizione economica iniziale compresa la IVC

PER LA POSIZIONE DEL DIRIGENTE SONO STATE CONSIDERATE SOLO LE COMPONENTI FISSE DELLA RETRIBUZIONE, MENTRE LA RETRIB. DI POSIZIONE, POICHE' FINANZIATA NEL FONDO , NON E' STATA CONSIDERATA COME RISPARMIO POICHE'

L'AMMINISTRAZIONE NON INTENDE SOPPRIMERE IL POSTO

Il premio Inail del Dirigente è stato calcolato sul massimale saldo 2018 e acconto 2019

30.242,58

CESSATI ANNO 2020
COSTO REINTEGRO DI PERSONALE PER CATEGORIE - ESCLUSA IND. COMPARTO C/FONDO

CATEGORIA	RETRIBUZIONI				ONERI					COSTO TOTALE	
	TABELLARE +IVC	COMPARTO BIL./ POS.DIR. /EL. PEREQ.	13a MENS.	TOT. RETRIBUZ.	CPDEL 23,80%	TFR 2,88%	IRAP 8,5%	INAIL	TOT. ONERI		
DIRIGENTE (Rinaldi)	40.549,68	0	3.379,14	43.928,82	10.455,06	1.265,15	3.733,95	160,36	15.614,52	59.543,34	
B1 - Collab.TECNICO	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	106,28	7.146,59	27.189,03	
B1 - Collab. Amm.	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	106,28	7.146,59	27.189,03	
B1 - Collab.Amm.	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	106,28	7.146,59	27.189,03	
B3 - Collab.TEC. Amm. P.T.	15.997,06	277,29	1.333,09	17.607,44	4.190,57	499,11	1.496,63	504,34	6.690,65	24.298,09	
B3 -coll. Tec. amm	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	112,04	7.535,91	28.665,68	
B3 -operaio specializzato	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	605,23	8.029,10	29.158,87	
C1-ISTR. AMM part.time vo	11.380,26	182,25	948,36	12.510,87	2.977,59	355,06	1.063,42	66,34	4.462,41	16.973,28	
C1-ISTR. AMM	20.486,52	328,08	1.707,21	22.521,81	5.360,19	639,18	1.914,35	119,42	8.033,15	30.554,96	
D3 - Funz.Tecnico	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	148,12	9.970,24	37.903,56	
Pre-Forn	1 C1-ISTR. AMM	20.486,52	328,08	1.707,21	22.521,81	5.360,19	639,18	1.914,35	119,42	8.033,15	0,00
Pre-Forn	1 C1-ISTR. AMM	20.486,52	328,08	1.707,21	22.521,81	5.360,19	639,18	1.914,35	119,42	8.033,15	0,00
Pre-Forn	1 D1 - ISTR . DIR.AMM.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	33.152,92
Pre-Forn	1 D1 - ISTR . DIR.AMM.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	33.152,92
Pre-Forn	1 D1 - ISTR . DIR.AMM.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	0,00
Pre-Forn	1 D1 - ISTR . DIR.AMM.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	129,57	8.717,63	0,00
Pre-Forn	1 D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	800,11	10.622,23	0,00
	7 TOTALI										374.970,68
								BUDGET	25%		93.742,67

Pre-Forn 1

Pre-Forn 1

N.B.: il tasso Inail applicato è del 5,2 5per mille+1% per gli amministrativi /uscieri e del 28,36 per mille + 1% per i tecnici

Il premio Inail del Dirigente è stato calcolato sul massimale saldo 2018 e acconto 2019

30.242,58

CESSATI ANNO 2021

COSTO REINTEGRO DI PERSONALE PER CATEGORIE - ESCLUSA IND. COMPARTO C/FONDO

CATEGORIA	RETRIBUZIONI				ONERI					COSTO TOTALE	
	TABELLARE +IVC	COMPARTO BIL./ POS.DIR. /EL. PEREQ.	13a MENS.	TOT. RETRIBUZ.	CPDEL 23,80%	TFR 2,88%	IRAP 8,5%	INAIL	TOT. ONERI		
D1 - Istrutt. Dir.Amm.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	117,23	8.705,29	33.140,58	
D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	134,01	9.956,13	37.889,45	
D3 -Funz. Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	134,01	9.956,13	37.889,45	
D1 - Istrutt. Dir.Amm.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	117,23	8.705,29	33.140,58	
D1 - Istrutt. Dir.Amm.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	117,23	8.705,29	33.140,58	
B1 - Collab.Amm.	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	96,15	7.136,46	27.178,90	
B1 - Agente tecnico	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	443,52	7.483,83	27.526,27	
C1- Coll. Tec. Amm	20.486,52	328,08	1.707,21	22.521,81	5.360,19	639,18	1.914,35	108,05	8.021,77	30.543,58	
Pre-Forn 1 D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	134,01	9.956,13	37.889,45	Pre-Forn 1
Pre-Forn 1 D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	134,01	9.956,13	0,00	
Pre-Forn 1 D3 - Funz.Amm.vo	25.630,08	167,40	2.135,84	27.933,32	6.648,13	799,66	2.374,33	134,01	9.956,13	0,00	
Pre-Forn 1 D1 - Istrutt. Dir.Amm.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	117,23	8.705,29	0,00	
Pre-Forn 1 D1 - Istrutt. Dir.Amm.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	117,23	8.705,29	0,00	
Pre-Forn 1 D1 - Istrutt. Dir.Amm.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	117,23	8.705,29	0,00	
Pre-Forn 1 B3 -operaio specializzato	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	467,58	7.891,45	29.021,22	Pre-Forn 1
Pre-Forn 1 C1- Istr.Tec. Amm	20.486,52	328,08	1.707,21	22.521,81	5.360,19	639,18	1.914,35	108,05	8.021,77	0,00	
8											
TOTALI										327.360,06	
								BUDGET	25%	81.840,02	

N.B.: il tasso Inail applicato è del 4,75per mille+1% per gli amministrativi - uscieri del 11,51 per mille +1% e del 21,91 per mille + 1% per i tecnici (**NUOVI TASSI 2021**)

CESSATI ANNO 2022

CATEGORIA	RETRIBUZIONI				ONERI					COSTO TOTALE	
	TABELLARE +IVC	COMPARTO BIL./ POS.DIR. /EL. PEREQ.	13a MENS.	TOT. RETRIBUZ.	CPDEL 23,80%	TFR 2,88%	IRAP 8,5%	INAIL	TOT. ONERI		
DIRIGENTE AMM.	42.072,84	0	3.379,14	43.928,82	10.455,06	1.309,02	3.733,95	147,86	15.645,88	59.574,70	
B3 -Collab. Amm.vo	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	101,37	7.525,24	0,00	
B1 - Collab. Amm.vo	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	96,15	7.136,46	27.178,90	
B1 - Esecut. Ausiliario	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	233,00	7.273,31	0,00	
B1 - Esecut. Ausiliario	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	233,00	7.273,31	27.315,75	
Pre-Forn 1 B1 - Agente tecnico	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	443,52	7.483,83	27.526,27	Pre-Forn 1
Pre-Forn 1 B3 -Collab. Amm.vo	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	101,37	7.525,24	0,00	
Pre-Forn 1 C1- Istr. Tec.Amm	20.486,52	328,08	1.707,21	22.521,81	5.360,19	639,18	1.914,35	108,05	8.021,77	30.543,58	Pre-Forn 1
Pre-Forn 1 D1 - ISTR . DIR.AMM.	22.290,36	287,40	1.857,53	24.435,29	5.815,60	695,46	2.077,00	117,23	8.705,29	33.140,58	Pre-Forn 1
4 TOTALI										205.279,78	
								BUDGET	25%	51.319,95	

N.B.: il tasso Inail applicato è del 4,75per mille+1% per gli amministrativi - uscieri del 11,51 per mille +1% e del 21,91 per mille + 1% per i tecnici (**NUOVI TASSI 2021**)

Il premio Inail del Dirigente è stato calcolato sul massimale saldo 2020 e acconto 2021

30.819,78

147,86

Il costo del Dirigente CCNL - Dirigenza del 17/12/2020- Solo Parte fissa per quanto riguarda la retrib. di posizione e di risultato sono finanziate nell'apposito Fondo.

CESSATI ANNO 2023

COSTO REINTEGRO DI PERSONALE PER CATEGORIE - ESCLUSA IND. COMPARTO C/FONDO

CATEGORIA	RETRIBUZIONI				ONERI					COSTO TOTALE	
	TABELLARE +IVC	COMPARTO BIL./ POS.DIR. /EL. PEREQ.	13a MENS.	TOT. RETRIBUZ.	CPDEL 23,80%	TFR 2,88%	IRAP 8,5%	INAIL	TOT. ONERI		
Pre-Forn 1 B3 -operaio specializzato	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	467,58	7.891,45	29.021,22	Pre-Forn 1
Pre-Forn 1 B3 -operaio specializzato	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	467,58	7.891,45	29.021,22	Pre-Forn 1
Pre-Forn 1 B3 -Collab. Amm.vo	19.197,24	332,76	1.599,77	21.129,77	5.028,89	598,95	1.796,03	467,58	7.891,45	0,00	
B1 - Collab.Amm.	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	96,15	7.136,46	27.178,90	
B1 - Collab.Amm.	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	96,15	7.136,46	27.178,90	
B1 - Agente tecnico	18.160,32	368,76	1.513,36	20.042,44	4.770,10	566,60	1.703,61	443,52	7.483,83	27.526,27	
3 TOTALI										139.926,52	
								BUDGET	25%	34.981,63	

N.B.: il tasso Inail applicato è del 4,75per mille+1% per gli amministrativi - uscieri del 11,51 per mille +1% e del 21,91 per mille + 1% per i tecnici (**NUOVI TASSI 2021**)

Il costo è stato determinato considerando la spesa per la posizione economica iniziale compresa la IVC

15

Pre-Forn 34 (non considerato il Dirigente in aspettativa)

RIEPILOGO

ANNI	RISPARMI CESSATI	BUDGET DISPONIBILE 25%
ANNO 2017	88.504,18	22.126,05
ANNO 2018	96.860,79	24.215,20
ANNO 2019	275.533,35	68.883,34
ANNO 2020	374.970,68	93.742,67
ANNO 2021	327.360,06	81.840,02
ANNO 2022	205.279,78	51.319,95
ANNO 2023	139.926,52	34.981,63
TOTALE	1.508.435,37	377.108,84

TOTALE 25%
1.508.435,37 377.108,84
377.108,84