

COMUNE DI NARCAO

Provincia Sud Sardegna

SPESE DEL PERSONALE				
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2018/2020				
Descrizione	Capitolo	Redditi da lavoro dipendente		
		Importo		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Servizi mensa personale dipendente	1111.1	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Indennità di risultato del Segretario Comunale e oneri riflessi	1205.3	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
Diritti di rogito e oneri riflessi Segretari Comunali	1208.1	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Oneri su diritti di rogito segretario comunale	1208.2	€ 595,00	€ 595,00	€ 595,00
Competenze al personale per rinnovi contrattuali anno 2018	1223.1	€ 19.615,96	€ 19.615,96	€ 19.615,96
Oneri prev. e assist. per rinnovi contrattuali anno 2018	1223.2	€ 5.233,54	€ 5.233,54	€ 5.233,54
Stipendi ed altri assegni fissi area amm.va	1225.1	€ 125.160,44	€ 132.204,69	€ 132.204,69
Retribuzione segretario comunale in convenzione	1225.5	€ 57.976,34	€ 57.976,34	€ 57.976,34
Indennità supplenza, reggenza, scavalco Segretario Comunale	1226.1	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Oneri su Indennità supplenza, reggenza, scavalco Segretario Comunale	1226.2	€ 476,00	€ 476,00	€ 476,00
Oneri previdenziali e assistenziali area amministrativa	1227.1	€ 35.041,54	€ 37.205,72	€ 37.205,72
Oneri su retribuzione segretario comunale in convenzione	1227.3	€ 15.088,25	€ 15.088,25	€ 15.088,25
Stipendi e altri assegni fissi area finanziaria	1326.1	€ 44.959,67	€ 44.959,67	€ 44.959,67
Oneri previdenziali e assistenziali area finanziaria	1327.1	€ 12.800,74	€ 12.800,74	€ 12.800,74
Stipendi e altri assegni fissi area tecnica	1629.1	€ 90.720,93	€ 90.720,93	€ 90.720,93
Incentivo progettazioni interne eseguite dall'ufficio tecnico	1629.3	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Oneri previdenziali e assistenziali area tecnica	1631.1	€ 26.016,09	€ 26.016,09	€ 26.016,09
Assegni familiari personale dipendente	1222.1	€ 7.901,76	€ 7.901,76	€ 7.901,76
Compensi per lavoro straordinario per consultazioni elettorali	1713.1	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Buoni pasto per il personale impegnato nelle consultazioni elettorali	1713.2	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Oneri previdenziali compensi per lavoro straordinario per consultazioni elettorali	1714.1	€ 4.760,00	€ 4.760,00	€ 4.760,00
Indennità di funzione dei Responsabili	1831.1	€ 32.900,00	€ 32.900,00	€ 32.900,00
Retribuzione di risultato dei Responsabili	1831.2	€ 5.850,00	€ 5.850,00	€ 5.850,00
Fondo Efficienza Servizi	1833.1	€ 25.597,00	€ 25.597,00	€ 25.597,00
Oneri su indennità di funzione dei Responsabili	1835.1	€ 9.534,39	€ 9.534,39	€ 9.534,39
Oneri su retribuzione di risultato dei Responsabili	1835.2	€ 1.431,18	€ 1.431,18	€ 1.431,18
Oneri su fondo efficienza servizi	1836.1	€ 6.092,09	€ 6.092,09	€ 6.092,09
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione		€ 579.000,92	€ 588.209,35	€ 588.209,35
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza				
Stipendi e altri assegni fissi servizio polizia municipale	3126.1	€ 13.897,91	€ 15.266,99	€ 21.358,35
Oneri servizio polizia municipale	3127.1	€ 3.778,91	€ 4.149,78	€ 6.365,55
Retrib. personale provvisorio servizio polizia municipale	3126.2	€ 12.463,79	€ 7.120,15	€ 0,00
Oneri su retrib.personale provvisorio servizio polizia municipale	3127.2	€ 3.933,90	€ 2.262,57	
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		€ 34.074,51	€ 28.799,49	€ 27.723,90
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Spese su contrib. Reg.le - spese di personale cantieri verdi L.R. 5/2015	1651.2	€ 30.490,34	€ 30.490,34	€ 30.490,34
Stipendi e altri assegni fissi gestione territorio ed ambiente	9600.1	€ 98.777,20	€ 98.011,01	€ 98.011,01
Oneri previdenziali e assistenziali gestione territorio ed ambiente	9605.1	€ 31.895,20	€ 31.641,05	€ 31.641,05
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 161.162,74	€ 160.142,40	€ 160.142,40
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Stipendi e altri assegni fissi area sociale	9538.1	€ 51.425,96	€ 51.425,96	€ 51.425,96
Oneri prev.e assist. Area sociale	9537.2	€ 15.303,72	€ 15.303,72	€ 15.303,72
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 66.729,68	€ 66.729,68	€ 66.729,68
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Stipendi area farmacia	12539.1	€ 60.149,16	€ 50.633,24	€ 50.633,24

Oneri assistenziali e prev. Area farmacia	12540.1	€ 16.376,43	€ 13.775,50	€ 13.775,50
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		€ 76.525,59	€ 64.408,74	€ 64.408,74
Totale spese del personale		€ 917.493,44	€ 908.289,66	€ 907.214,07

COMUNE DI NARCAO

Provincia del Sud Sardegna

SPESE DEL PERSONALE				
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2018/2020				
Descrizione	Capitolo	Imposte e tasse a carico dell'ente		
		Importo		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Irap personale area amministrativa	1216.1	€ 10.703,99	€ 11.314,77	€ 11.314,77
Irap su diritti di rogito segretario comunale	1208.3	€ 212,50	€ 212,50	€ 212,50
Irap per rinnovi contrattuali anno 2018	1223.3	€ 1.667,36	€ 1.667,36	€ 1.667,36
Irap su Indennità supplenza, reggenza, scavalco Segretario Comunale	1226.3	€ 170,00	€ 170,00	€ 170,00
Irap su retribuzione segretario comunale in convenzione	1226.4	€ 4.928,00	€ 4.928,00	€ 4.928,00
Irap personale area finanziaria	1312.1	€ 3.857,76	€ 3.857,76	€ 3.857,76
Imposte e tasse su autoveicoli adibiti al servizio tecnico	1620.1	€ 1.260,00	€ 1.260,00	€ 1.260,00
Irap personale area tecnica	1622.1	€ 7.789,46	€ 7.789,46	€ 7.789,46
Irap sui compensi lavoro straordinario per consultazioni elettorali	1715.1	€ 1.700,00	€ 1.700,00	€ 1.700,00
Irap su indennità di funzione dei responsabili di servizio	1817.1	€ 2.796,60	€ 2.796,60	€ 2.796,60
Irap su indennità di risultato dei responsabili di servizio	1817.2	€ 497,29	€ 497,29	€ 497,29
Irap su fondo efficienza servizi	1818.1	€ 2.175,76	€ 2.175,76	€ 2.175,76
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione		€ 37.758,72	€ 38.369,50	€ 38.909,50
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza				
Imposte e tasse su veicoli in dotazione ai vv.uu.	3112.1	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00
Irap personale polizia municipale	3113.1	€ 1.181,33	€ 1.297,70	€ 1.851,60
Irap su retrib.personale provvisorio servizio polizia municipale	3113.3	€ 1.080,53	€ 617,29	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		€ 2.441,86	€ 2.094,99	€ 2.031,60
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto alla studio				
Tasse su autoveicoli trasporti scolastici	4518.1	€ 630,00	€ 630,00	€ 630,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto alla studio		€ 630,00	€ 630,00	€ 630,00
MISSIONE 7 - Turismo				
Spese per registrazione marchio DE.CO. al Ministero	4651.1	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo		€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Irap su retribuzioni servizi territorio ed ambiente	9610.1	€ 8.457,36	€ 8.392,56	€ 8.392,56
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 8.457,36	€ 8.392,56	€ 8.392,56
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Irap su stipendi personale area sociale	10473.1	€ 4.458,12	€ 4.458,12	€ 4.458,12
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 4.458,12	€ 4.458,12	€ 4.458,12
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Irap su personale farmacia comunale	12526.1	€ 5.112,71	€ 4.303,85	€ 4.303,85
Irap su somministrazioni di lavoro farmacia	1315.1	€ 2.500,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		€ 7.612,71	€ 7.103,85	€ 7.103,85
Totale Imposte e tasse		€ 62.358,77	€ 61.049,02	€ 61.525,63
Imposte e tasse diverse da Irap		-€ 3.070,00	-€ 2.070,00	-€ 2.070,00
Totale IRAP da lavoro dipendente		€ 59.288,77	€ 58.979,02	€ 59.455,63

COMUNE DI NARCAO

Provincia del Sud Sardegna

SPESE DEL PERSONALE				
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2018/2020				
Descrizione	Capitolo	Altre spese di personale		
		Importo		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Spese per la formazione personale dipendente	1409.1	€ 1.633,74	€ 1.633,74	€ 1.633,74
Spese per la formazione obbligatoria personale dipendente	1407.1	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Compenso Revisore dei Conti (co.co.co. - compenso 5.900,00 + Inps gestione separata 944,00 + Irap 501,50)	1106.6	€ 7.345,50	€ 7.345,50	€ 7.345,50
Compenso componente nucleo di valutazione (co.co.co. - compenso 2.500,00 + Inps gestione separata 400,00 + Irap 212,50)	1209.1	€ 3.112,50	€ 3.112,50	€ 3.112,50
Rimborso prefettura per reggenza segreteria	1226.5	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione		€ 22.291,74	€ 22.291,74	€ 22.291,74
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Somministrazione di lavoro farmacia comunale	12518.1	€ 29.500,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		€ 29.500,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00
Totale altre spese di personale		€ 51.791,74	€ 59.291,74	€ 59.291,74

Totale spesa di personale complessiva				
Descrizione	Importo			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
Redditi da lavoro dipendente	€ 917.493,44	€ 908.289,66	€ 907.214,07	
Irap da lavoro dipendente	€ 59.288,77	€ 58.979,02	€ 59.455,63	
Altre spese di personale	€ 51.791,74	€ 59.291,74	€ 59.291,74	
Totale complessivo	€ 1.028.573,95	€ 1.026.560,42	€ 1.025.961,44	
Componenti escluse da sottrarre:				
Diritti di rogito e oneri riflessi Segretari Comunali	-€ 3.307,50	-€ 3.307,50	-€ 3.307,50	
Indennità e rimborso spese missioni e spese di formazione	-€ 1.833,74	-€ 1.833,74	-€ 1.833,74	
Contributo statale per stabilizzazioni LSU (Cap. entrata 85.8)	-€ 18.592,44	-€ 18.592,44	-€ 18.592,44	
Incentivi per le progettazioni eseguite dall'ufficio tecnico	-€ 20.000,00	-€ 20.000,00	-€ 20.000,00	
Spese su contributo reg.le - spese di personale cantieri verdi L.R. 5/2015	-€ 30.490,34	-€ 30.490,34	-€ 30.490,34	
Spese per straordinario elettorale rimborsate da Stato e Regione	-€ 28.460,00	-€ 28.460,00	-€ 28.460,00	
Spese sostenute per categorie protette	-€ 19.721,29	-€ 29.540,50	-€ 29.540,50	
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali anni precedenti	-€ 53.111,72	-€ 49.809,53	-€ 49.809,53	
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali anno 2018	-€ 26.516,86	-€ 26.516,86	-€ 26.516,86	
I.V.C. da erogare	-€ 4.684,38	-€ 4.471,99	-€ 4.471,99	
Rimborso spese segreteria convenzionata (cap. 825.1)	-€ 73.245,02	-€ 73.245,02	-€ 73.245,02	
Totale componenti escluse	-€ 279.963,29	-€ 286.267,92	-€ 286.267,92	
Totale spesa di personale al netto delle componenti escluse (A)	€ 748.610,66	€ 740.292,50	€ 739.693,52	
Quota spese di personale sostenute direttamente dall'Unione dei Comuni Metalla e il Mare per conto del Comune di Narcao per il servizio di raccolta differenziata (B)	€ 120.198,61	€ 120.198,61	€ 120.198,61	
Totale complessivo spesa di personale (A+B)	€ 868.809,27	€ 860.491,11	€ 859.892,13	
Spesa di personale media anni 2011/2013 (Tetto)	€ 869.604,67	€ 869.604,67	€ 869.604,67	
Differenza rispetto alla spesa media del triennio 2011/2013 (Margine)	€ 795,40	€ 9.113,56	€ 9.712,54	