

COMUNE DI NARCAO

Provincia Sud Sardegna

SPESE DEL PERSONALE				
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2019/2021				
Descrizione	Capitolo	Redditi da lavoro dipendente		
		Importo		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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
Stipendi ed altri assegni fissi area amm.va	1225.1	€ 98.459,43	€ 121.381,66	€ 121.658,55
Retribuzione segretario comunale in convenzione	1225.5	€ 70.976,10	€ 70.976,10	€ 70.976,10
Indennità supplenza, reggenza, scavalco Segretario Comunale	1226.1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri su Indennità supplenza, reggenza, scavalco Segretario Comunale	1226.2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri previdenziali e assistenziali area amministrativa	1227.1	€ 27.409,18	€ 34.196,10	€ 34.272,89
Oneri su retribuzione segretario comunale in convenzione	1227.3	€ 18.936,45	€ 18.936,45	€ 18.936,45
Stipendi e altri assegni fissi area finanziaria	1326.1	€ 48.442,07	€ 48.708,95	€ 48.848,43
Oneri previdenziali e assistenziali area finanziaria	1327.1	€ 13.795,17	€ 13.870,61	€ 13.909,88
Stipendi e altri assegni fissi area tecnica	1629.1	€ 96.963,05	€ 97.494,44	€ 97.772,25
Incentivo funzioni tecniche ex art. 113 D.Lgs 50/2016 area tecnica - Quota 80% (E. 1551.1)	1632.1	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Incentivo funzioni tecniche ex art. 113 D.Lgs 50/2016 area farmacia - Quota 80% (E. 1551.2)	1632.2	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Oneri previdenziali e assistenziali area tecnica	1631.1	€ 27.800,22	€ 27.952,20	€ 28.031,32
Assegni familiari personale dipendente	1222.1	€ 7.608,84	€ 5.328,84	€ 5.328,84
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	€ 44.200,00	€ 44.200,00
Retribuzione di risultato dei Responsabili	1831.2	€ 5.850,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00
Fondo Efficienza Servizi	1833.1	€ 27.261,00	€ 27.261,00	€ 27.261,00
Oneri su indennità di funzione dei Responsabili	1835.1	€ 9.534,39	€ 12.790,06	€ 12.790,06
Oneri su retribuzione di risultato dei Responsabili	1835.2	€ 1.431,18	€ 1.856,40	€ 1.856,40
Oneri su fondo efficienza servizi	1836.1	€ 7.040,12	€ 6.488,12	€ 6.488,12
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione		€ 569.012,20	€ 613.845,93	€ 614.735,29
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza				
Stipendi e altri assegni fissi servizio polizia municipale	3126.1	€ 22.750,27	€ 24.027,69	€ 24.093,81
Oneri servizio polizia municipale	3127.1	€ 6.741,86	€ 7.121,69	€ 7.140,99
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		€ 29.492,13	€ 31.149,38	€ 31.234,80
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Assicurazione previdenziale lavoratori pubblica utilità	1650.1	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Stipendi e altri assegni fissi gestione territorio ed ambiente	9600.1	€ 79.617,26	€ 64.317,27	€ 64.497,37
Oneri previdenziali e assistenziali gestione territorio ed ambiente	9605.1	€ 25.001,20	€ 20.004,60	€ 20.061,77
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 104.618,46	€ 84.321,87	€ 84.559,14
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Stipendi e altri assegni fissi area sociale	9538.1	€ 55.977,57	€ 56.287,47	€ 56.450,15
Oneri prev.e assist. Area sociale	9537.2	€ 16.651,81	€ 16.742,96	€ 16.790,45
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 72.629,38	€ 73.030,43	€ 73.240,60
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Stipendi area farmacia	12539.1	€ 53.775,40	€ 54.070,61	€ 54.224,32
Oneri assistenziali e prev. Area farmacia	12540.1	€ 14.629,69	€ 14.709,95	€ 14.751,74
Personale provvisorio a tempo determinato farmacia	12519.1	€ 18.381,28	€ 24.515,79	€ 24.515,79
Oneri personale provvisorio farmacia	12519.2	€ 5.769,21	€ 7.687,95	€ 7.687,95
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		€ 92.555,58	€ 100.984,30	€ 101.179,80
Totale spese del personale		€ 868.607,75	€ 903.631,91	€ 905.249,63

COMUNE DI NARCAO

Provincia del Sud Sardegna

SPESE DEL PERSONALE				
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2019/2021				
Descrizione	Capitolo	Imposte e tasse a carico dell'ente		
		Importo		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Irap personale area amministrativa	1216.1	€ 8.412,55	€ 10.398,60	€ 10.422,14
Irap su diritti di rogito segretario comunale	1208.3	€ 212,50	€ 212,50	€ 212,50
Irap per compensi prestazioni occasionali	1219.1	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Irap su Indennità supplenza, reggenza, scavalco Segretario Comunale	1226.3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Irap su retribuzione segretario comunale in convenzione	1226.4	€ 6.032,91	€ 6.032,91	€ 6.032,91
Irap personale area finanziaria	1312.1	€ 4.156,23	€ 4.179,00	€ 4.190,86
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	€ 8.323,44	€ 8.368,79	€ 8.392,41
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	€ 3.757,10	€ 3.757,10
Irap su indennità di risultato dei responsabili di servizio	1817.2	€ 497,29	€ 663,00	€ 663,00
Irap su fondo efficienza servizi	1818.1	€ 2.514,19	€ 2.317,19	€ 2.317,19
Irap su somministrazioni di lavoro servizio amministrativo	1231.1	€ 500,00		
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione		€ 36.505,71	€ 38.989,09	€ 39.048,11
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	€ 1.971,36	€ 2.081,99	€ 2.087,61
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		€ 2.151,36	€ 2.261,99	€ 2.267,61
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 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Irap su retribuzioni servizi territorio ed ambiente	9610.1	€ 6.825,31	€ 5.499,20	€ 5.514,51
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 6.825,31	€ 5.499,20	€ 5.514,51
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Irap su stipendi personale area sociale	10473.1	€ 4.850,78	€ 4.877,32	€ 4.891,15
Irap su somministrazioni di lavoro servizio sociale	1232.1	€ 800,00	€ 642,18	
Irap su somministrazioni di lavoro ASSISTENTE SOCIALE	1232.3			
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 5.650,78	€ 5.519,50	€ 4.891,15
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Irap su personale farmacia comunale	12526.1	€ 4.570,95	€ 4.596,05	€ 4.609,11
Irap personale provvisorio farmacia	12519.3	€ 1.593,20	€ 2.124,90	€ 2.124,90
Irap su somministrazioni di lavoro farmacia	1315.1	€ 1.200,00	€ 500,00	€ 500,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		€ 7.364,15	€ 7.220,95	€ 7.234,01
Totale Imposte e tasse		€ 59.127,31	€ 60.120,73	€ 59.585,39
Imposte e tasse diverse da Irap		-€ 2.070,00	-€ 2.070,00	-€ 2.070,00
Totale IRAP da lavoro dipendente		€ 57.057,31	€ 58.050,73	€ 57.515,39

COMUNE DI NARCAO

Provincia del Sud Sardegna

SPESE DEL PERSONALE				
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2019/2021				
Descrizione	Capitolo	Altre spese di personale		
		Importo		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Spese per la formazione personale dipendente	1409.1	€ 1.713,74	€ 1.713,74	€ 1.713,74
Spese per la formazione obbligatoria personale dipendente	1407.1	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Somministrazione di lavoro servizio amministrativo	1230.1	€ 5.900,00	€ 0,00	
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione		€ 10.926,24	€ 5.026,24	€ 5.026,24
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Somministrazione di lavoro servizio sociale	1231.2	€ 12.000,00	€ 5.283,82	€ 0,00
Somministrazione di lavoro ASSISTENTE SOCIALE	1232.2		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Sviluppo economico e competitività		€ 12.000,00	€ 5.283,82	€ 0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Somministrazione di lavoro farmacia comunale	12518.1	€ 14.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		€ 14.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Totale altre spese di personale		€ 36.926,24	€ 17.310,06	€ 12.026,24

Totale spesa di personale complessiva			
Descrizione	Importo		
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Redditi da lavoro dipendente	€ 868.607,75	€ 903.631,91	€ 905.249,63
Irap da lavoro dipendente	€ 57.057,31	€ 58.050,73	€ 57.515,39
Altre spese di personale	€ 36.926,24	€ 17.310,06	€ 12.026,24
Totale complessivo	€ 962.591,30	€ 978.992,70	€ 974.791,26
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 di formazione	-€ 1.913,74	-€ 1.913,74	-€ 1.913,74
Contributo statale per stabilizzazioni LSU (Cap. entrata 85.8)	-€ 18.592,44	-€ 18.592,44	-€ 18.592,44
Incentivo funzioni tecniche ex art. 113 D.Lgs 50/2016 area tecnica - Quota 80% (E. 1551.1)	-€ 20.000,00	-€ 20.000,00	-€ 20.000,00
Incentivo funzioni tecniche ex art. 113 D.Lgs 50/2016 area farmacia - Quota 80% (E. 1551.2)	-€ 20.000,00	-€ 20.000,00	-€ 20.000,00
Spese per straordinario elettorale rimborsate da Stato e Regione	-€ 28.460,00	-€ 28.460,00	-€ 28.460,00
Spese sostenute per categorie protette	-€ 250,39	-€ 31.223,42	-€ 31.223,42
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali anni precedenti (fino al 2009)	-€ 46.435,54	-€ 45.685,54	-€ 45.685,55
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali anno 2018	-€ 24.306,08	-€ 24.306,07	-€ 24.306,07
Rinnovi contrattuali 2019	-€ 7.815,60	-€ 9.919,74	-€ 11.723,28
I.V.C. da erogare	-€ 2.826,61	-€ 3.993,88	-€ 3.993,88
Elemento perequativo	-€ 6.885,06	-€ 6.702,81	-€ 6.702,81
Rimborso spese segreteria convenzionata (cap. 825.1)	-€ 48.663,47	-€ 43.872,80	-€ 43.872,80
Rimborso comando INAIL Ennas M.E. (cap. 890.1)	-€ 13.021,24	-€ 2.810,85	
Totale componenti escluse	-€ 242.477,67	-€ 260.788,79	-€ 259.781,49
Totale spesa di personale al netto delle componenti escluse (A)	€ 720.113,63	€ 718.203,91	€ 715.009,77
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)	€ 840.312,24	€ 838.402,52	€ 835.208,38
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)	€ 29.292,43	€ 31.202,15	€ 34.396,29