

CALCOLO DELLE SPESE DEL PERSONALE ANNO 2023 -
rispetto limite di spesa triennio 2011/2013

Allegato 35

SERVIZI	Impegni 2011	Impegni 2012	Impegni 2013	I-k	Impegni 2014	impegni 2015	impegni 2016	impegni 2017	impegni 2018	IMPEGNI 2019	impegni 2020	impegni 2021	impegni 2022	impegni 2023
AFFARI GENERALI	€ 220.403,25	€ 237.008,43	€ 245.992,70		€ 230.986,60	€ 234.103,86	€ 243.335,46	€ 250.407,17	266.965,62	€ 257.527,38	€ 216.943,79	€ 196.641,66	€ 179.347,68	198.091,05
RAGIONERIA + risorse umane	€ 166.848,97	€ 157.821,70	€ 160.746,80		€ 165.304,15	€ 193.666,19	€ 197.234,73	€ 189.214,01	195.131,03	€ 160.118,90	€ 190.357,58	€ 209.532,63	€ 210.838,34	116.712,16
TRIBUTI	€ 27.429,03	€ 27.821,92	€ 29.682,37		€ 28.080,30	€ 28.172,55	€ 27.768,11	€ 26.830,23	27.455,00	€ 42.200,00	€ 51.408,07	€ 55.034,08	€ 58.983,31	66.156,63
DEMANIO - U.T.	€ 144.742,81	€ 137.381,48	€ 144.881,48		€ 127.733,78	€ 91.625,73	€ 85.453,39	€ 63.080,94	61.776,29	€ 65.900,00	€ 153.751,56	€ 150.956,39	€ 142.596,73	130.822,51
LL.PP. - U.T.	€ 130.657,56	€ 120.520,90	€ 122.295,54		€ 97.993,45	€ 102.991,77	€ 102.421,51	€ 130.773,93	135.799,86	€ 169.089,56	€ 103.341,90	€ 115.254,48	€ 109.359,05	131.954,87
ANAGRAFE	€ 87.091,98	€ 84.366,64	€ 84.986,64		€ 83.785,08	€ 81.349,66	€ 83.155,80	€ 83.989,87	87.237,25	€ 80.050,00	€ 40.842,92	€ 54.288,70	€ 57.136,22	60.191,00
ALTRI SERVIZI GENERALI vigili s. Greca, art 92 ut, fondo effic miglioramento, fondo regionale fin produt., indennita di risultato, integraz ex lege 47, contributi su fondo effic, diritti di roglio	€ 294.483,26	€ 199.655,24	€ 221.161,97		€ 210.513,30	€ 178.923,01	€ 207.583,12	€ 241.888,30	324.416,63	€ 282.805,38	€ 282.296,17	€ 394.437,35	€ 339.594,35	69.962,51
in fpv con riaccert dei res														367.053,68
POLIZIA	€ 153.963,27	€ 153.792,63	€ 156.589,65		€ 154.406,26	€ 149.736,58	€ 177.329,02	€ 169.856,15	133.546,62	€ 140.158,48	€ 195.121,19	€ 181.440,84	€ 207.857,52	224.580,98
URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO	€ -	€ 14.250,22	€ 3.754,69	#					0,00				€ -	
ASSISTENZA SCOLASTICA	€ 31.979,19	€ 31.084,01	€ 32.610,02		€ 31.621,79	€ 29.066,59	€ 29.267,51	€ 29.911,03	32.275,88	€ 34.338,66		1250	0	0,00
SERVIZIO SOCIALE	€ 64.372,47	€ 63.178,63	€ 64.507,79		€ 64.127,63	€ 63.215,32	€ 63.336,00	€ 63.340,96	66.103,54	€ 64.619,92	€ 43.188,16	€ 64.655,34	€ 63.080,78	70.674,15
CIMITERO	€ 29.578,50	€ 29.297,16	€ 29.151,51	#	€ 29.638,29	€ 28.364,52	€ 27.779,23	€ 27.295,73	1.759,62	€ 9.919,74				0,00
COMMERCIO	€ 31.574,07	€ 30.553,92	€ 31.546,67		€ 29.087,73	€ 28.998,46	€ 29.406,48	€ 29.895,70	36.100,30	€ 32.140,96	€ 20.790,62	€ 30.546,07	€ 29.462,79	6.882,70
Totale A (vedi allegati)	€ 1.383.124,36	€ 1.286.732,88	€ 1.327.907,83		€ 1.253.278,36	€ 1.210.214,24	€ 1.274.070,36	€ 1.306.484,02	€ 1.368.567,64	€ 1.338.868,98	€ 1.298.041,96	€ 1.454.037,54	€ 1.398.256,77	1.443.082,24
lavoro interinale - cap. 1231/50 - cap. 1631/50- cap. 10431/50-1811/1 MACROAGGREGATO 103	€ 21.100,00	€ 10.500,00				€ 49.000,00	€ 73.629,44	€ 75.000,00	43.360,00	€ 74.298,56	€ 69.790,68	€ 12.224,09	€ 85.806,14	100.643,64
altri compensi accessori al personale finanziati con contributi regionali e statali a destinazione vincolata (P.O. sardegna fatti bella-cantiere occupazione-ISTAT) - cap. 9632/100 - cap. 9632/120 - cap. 1834/186 - cap. 1835/187 - cap. 1735/204 (non compre	€ 82,88	€ -	€ -						0,00					
altri compensi accessori al personale (P.O. recupero evasione ICI cap. 1451/59 non compreso nell'int. 1) - vigili s. Greca									0,00					
Rimborso personale in comando					7.500,00	€ 36.744,94	€ 33.777,00	€ -	0,00					
BUONI PASTO (cap. 1831/111) INCLUSI DAL 2016 IN MACROAGGREGATO 101	€ 18.600,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00		€ 14.423,26	€ -	€ -	€ -	0,00					14.000,00
IRAP 8,50	€ 108.893,21	€ 94.073,00	€ 96.323,44		€ 81.033,10	€ 73.091,44	€ 97.532,60	89.892,21	91.382,10	€ 88.516,04	€ 95.363,61	€ 74.153,79	€ 90.232,05	102.625,47
TOTALE LORDO con irap 8,50	€ 1.531.800,45	€ 1.408.805,88	€ 1.441.731,27		€ 1.356.234,72	€ 1.369.050,62	€ 1.479.009,40	€ 1.471.376,23	€ 1.503.309,74	€ 1.501.683,58	€ 1.463.196,25	€ 1.540.415,42	€ 1.574.294,96	€ 1.660.351,35
Spese referendum Ras del 21/10/2007 (vedi rendicontazione)														
Spese referendum RAS 2008 (vedi rendicontazione)									0,00					

[illegible]

a detrarre -categorie protette	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 32.253,52	€ 59.519,40
a detrarre - altri compensi accessori al personale finanziati con contributi regionali e statali a destinazione vincolata (P.O. sardegna fatti bella-cantiere occupazione-ISTAT) - (cap. 9632/100 - cap. 9632/120 - cap. 1834/186 - cap. 1735/204 non compresi	€ 82,88	€ -						€ -						
a detrarre altri compensi accessori al personale finanziati con contributi regionali a destinazione vincolata(CTR RAS ex L. 19 produttività collettiva+ CTR RAS anagrafe scolastica) (cap. 1812/14 - cap. 1812/15 - cap. 1812/17 già compresi nell'int. 1)	€ 7.008,00	€ 7.008,00	€ 7.008,00	€ 7.008,00	€ 7.008,00	€ 7.008,00	€ 7.008,00	7.008,00	7.008,00	7.008,00	7.008,00	7.008,00	7.008,00	7008
a detrarre - rimborso spese viaggio dei dipendenti - comprese nell'int. 1		€ 300,00						0,00						
a detrarre - diritti di rogito del Segretario Comunale - cap. 1212/22	€ 4.928,99	€ 5.091,59	€ 9.063,50	€ 4.945,00	€ 2.353,12	€ -	€ -	5.620,62	€ 3.959,33	€ 7.002,72	€ 8.371,51	€ 4.556,47		10000
a detrarre - art. 12, comma 11, L.R. 2/2007 (CO.CO.CO+TI PLUS servizio sociale- cap. 10435/203/2011) e art. 2, comma 7, L.R. 10/2011								0,00						26.381,62
a detrarre - Spese elezioni regionali 2009														
a detrarre - Spese Referendum statale 2009								0,00						
a detrarre - Spese elezioni europee 2009								0,00						
a detrarre - Spese referendum Ras del 21/10/2007								0,00						
a detrarre - Spese previste per il referendum RAS del 5/10/2008								0,00						
a detrarre - Spese elezioni politiche 13 - 14 aprile 2008								0,00						
a detrarre - Spese elezioni provinciali 2010								0,00						
Spese referendum statale del 12/13 giugno 2011 cap. 1881/460/2011	€ 8.387,37							0,00						
Spese referendum RAS del 15/16 maggio 2011 cap. 1881/468/2011	€ 13.417,94							0,00						
Spese referendum 5/2012		€ 13.486,88	€ -					0,00						
163/2006 - (cap. 1612/15 - cap. 1512/15 - 9110/15 già compresi		€ 14.250,22	€ 3.754,69	5408,79				0,00						
a detrarre - personale di vigilanza assunto ai sensi dell'art. 208 L. 285/92 - (cap. 1810/2 3111/1 3112/4 3172/440 già compresi nell'int. 1- macroaggregato 101)	€ 21.840,56	€ 21.593,08			€ 5.600,00	€ 50.200,00	€ 40.800,00	17.344,46	€ 34.500,00	€ 19.162,37	€ 27.785,24	€ 15.560,95	€ 77.259,00	
a detrarre - contributo statale per le attività del censimento - (cap. 1812/18-1812/19-1812/20 già compresi nell'int. 1)	€ 31.559,00	€ 9.740,74						0,00						
a detrarre - contributo RAS per il programma master & back 2010 - (cap. 1813/14/2011 già compresi nell'int. 1)	€ 61.204,46							0,00						

a detrarre - CTR RAS per assunzione personale comunità montana sopressa - E cap. 2090/91									0,00					
a detrarre - rimborso personale in comando - 2501/60									0,00	22755,91	68000	38000	32000	
a detrarre - rimborso CORTE DEI CONTI/DOGANE per personale in comando (cap 2501/50)				9.600,00	€ 54.600,00	€ 45.000,00	€ 31.925,31	1.376,87	€ 38.110,00	€ 35.250,00				
Back finanziato con contributi regionali a destinazione vincolata- (cap. 1813/12/2009 già compresi nell'int. 1)								0,00						
a detrarre - rimborso da altri enti di spese di notifica (35% a favore del messo)- (cap. 1812/16 già compresi nell'int. 1)														
a detrarre - Assunzioni a tempo determinato - cantieri per la massima occupazione finanziati con contributi regionali a destinazione vincolata o dal fondo unico regionale, ai sensi dell'art. 2, comma 7, L.R. 10/2011 (cap. 1834/186-9632/100-9632/120- 1835/195	€ 59.653,84	€ 137.703,88	€ 19.658,04					0,00						
incentivi imu e tari cap														25500
a detrarre - incentivi art. 92 Dlgs 163/2006 - (cap. 1612/15 - cap. 1512/15 - 9110/15 già compresi nell'int. 1)														50000
assicurazione integrativa finanziata con proventi 208								0,00						12000
TOTALE DA DETRARRE	€ 505.485,49	€ 506.576,84	€ 336.886,68	€ 324.364,24	€ 366.963,57	€ 399.610,45	€ 377.135,76	€ 375.149,03	€ 450.132,32	€ 480.222,17	€ 424.963,83	€ 490.925,91	€ 669.211,54	
								0,00						
totale spesa al netto di decurtazioni	€ 1.183.216,00	€ 1.156.268,19	€ 1.135.184,89	€ 1.031.870,48	€ 1.002.087,05	€ 1.083.398,95	€ 1.094.240,47	€ 1.128.160,71	€ 1.051.551,26	€ 982.974,08	€ 1.115.451,59	€ 1.083.369,05	€ 991.139,81	

MARGINE OPERATIVO 2023	€ 167.083,22
impegni di spesa 2023	€ 991.139,81
CALCOLO LIMITE: MEDIA ANNI 2011-2012-2013	€ 1.158.223,03