

ANDAMENTO DELLA SPESA PER IL PERSONALE 2008 / 2010 (A CONSUNTIVO FINO AL 2011)							PREVISIONE	PREVISIONE	PREVISIONE
personale di ruolo in servizio .....			39	39	38	37	37	37	37
n.d.	voce	rif	anno 2008	anno 2009	anno 2010	2011	2012	2013	2014
1	Retribuzione lorde personale a tempo indeterminato compreso il segretario comunale e oneri riflessi a cadico ente **	int, 01	1.667.282,38	1.629.434,97	1.561.133,00	1.504.140,62	1.502.123,50	1.501.712,45	1.501.529,75
2	Retribuzioni lorde personale a tempo determinato	int, 01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Collaborazioni coordinate e continuative (ollaborazione e direzione Museo Antiquarium)	D.L. 112/08	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4	Altre forme per personale impiegato con forme flessibili di lavoro (somministrazione lavoro interinale)	art. 76, c. 1, D.L. 112/08	165.308,00	174.249,00	231.365,00	234.070,88	137.950,00	72.793,20	72.793,20
5	IRAP su retribuzioni al personale	int, 07	141.719,00	135.348,01	106.900,59	96.949,31	100.662,60	103.473,40	103.446,49
6	Spese per il personale utilizzato in convenzione (quota parte di costo effettivamente sostenuto)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Incarichi dirigenziali ex art. 110 TUEL	D.L. 112/08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Personale uffici di staff ex art. 90 TUEL	Cir. RGS 9/08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Oneri a carico Ente per personale socialmente utili		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Servizio sostitutivo di mensa		32.756,86	27.162,09	25.688,00	24.763,39	28.202,00	28.202,00	28.202,00
12	Assegno nucleo familiare								
13	Spese per equo indennizzo								
14	LSU	art. 76, c. 1, D.L. 112/08		39.634,00	38.096,76	43.694,01	40.650,85	25.574,12	25.574,12
15	IRAP su integrazione salariale lsu			3.368,89	3.238,22	3.713,99	3.661,95	2.380,36	2.380,36
16	INAIL su integrazione salariale lsu e CPDEL su buoni pasto			748,70	738,93	825,82	994,90	844,12	844,12
17	Buoni pasto			3.150,00	4.862,00	4.861,90	2.430,95	2.430,95	2.430,95
	<b>totale.....</b>		<b>2.007.066,24</b>	<b>2.013.095,66</b>	<b>1.975.022,50</b>	<b>1.916.019,92</b>	<b>1.818.176,75</b>	<b>1.738.910,60</b>	<b>1.738.700,99</b>
17	<b>SPESE ESCLUSE (1).....</b>		<b>289.507,97</b>	<b>309.213,66</b>	<b>290.248,37</b>	<b>286.024,70</b>	<b>276.169,78</b>	<b>276.308,69</b>	<b>276.449,69</b>
18	<b>TOTALE SPESA PER IL PERSONALE.....</b>		<b>1.717.558,27</b>	<b>1.703.882,00</b>	<b>1.684.774,13</b>	<b>1.629.995,22</b>	<b>1.542.006,97</b>	<b>1.462.601,91</b>	<b>1.462.251,30</b>
19	<b>SPESE CORRENTI (TIT. I°).....</b>		<b>4.806.844,45</b>	<b>5.096.113,03</b>	<b>4.920.640,25</b>	<b>4.942.137,51</b>	<b>5.425.632,79</b>	<b>5.412.864,92</b>	<b>5.488.001,08</b>
20	INCIDENZA % SPESE DI PERSONALE SU SPESE CORRENTI		3573,15%	3343,49%	3423,89%	3298,16%	2842,08%	2702,08%	2664,45%
				-13.676,27	-19.107,87	-54.778,91	-87.988,25	-79.405,07	-350,60

## ELENCO DELLE SPESE ESCLUSE DAL LIMITE

n.d.	SPESE ESCLUSE	rif	anno 2008	anno 2009	anno 2010	2011	2012	2013	2014
21	Spese per straordinario elettorale a carico di altre amministrazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Spese sostenute per categorie protette*		40.109,00	41.988,00	49.018,94	44.120,67	41.835,14	41.835,14	41.835,14
23	IRAP per il personale appartenente alle categorie protette		3.409,27	3.568,98	4.166,61	3.750,26	3.555,99	3.555,99	3.555,99
24	Oneri riflessi per categorie protette		10.701,08	11.286,37	13.078,25	13.219,40	11.161,62	11.161,62	11.161,62
25	Arretrati contrattuali LSU		1.321,39	3.895,61	3.895,61	3.895,61	3.895,61	3.895,61	3.895,61
26	Oneri riflessi per LSU su arretrati(solo IRAP)		112,32	331,13	331,13	331,13	331,13	331,13	331,13
27	Spese per contratti di formazionee lavoro prorogati per espressa previsione di legge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Spese per il personale trasferito dalla Regione per l'eercizio di fuinzioni delegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Arretrati contrattuali 2002 e successivi conseguenti alla stipula di CCNL		116.312,21	152.148,84	152.148,84	152.148,84	152.148,84	152.148,84	152.148,84
31	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali intervenuti dopo l'anno 2004		31.032,10	40.593,31	40.593,31	40.593,31	40.593,31	40.593,31	40.593,31
32	Arretrati contratto segretari comunali CCNL '08/'09 sottoscritto 2/12/'10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	oneri riflessi a carico Ente su fondio accantonato per rinnovi contrattuali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	irap a carico Ente su fondio accantonato per rinnovi contrattuali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Spese per la formazione		0,00	600,00	2.904,95	0,00			
36	Spese per missioni		267,27	993,22	489,44	102,52	454,50	454,50	454,50
37	Spese per il personale comandato o utilizzato in convenzione da altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Spese personale stagionale finanziato con quote di proventi per violazioni al C.d.S.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Attività di recupero ICI		26.667,00	25.000,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00
40	Oneri su incentivo			0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
41	Attività di recupero servizi cimiteriali resi		10.163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Incentivo progettazioni OO.PP. UTC		32.308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	IRAP su arretrati per rinnovi contrattuali		9.886,54	12.932,65	12.932,65	12.932,65	12.932,65	12.932,65	12.932,65
44	Dirti di rogito per il segreterio comunale		5.456,39	11.999,66	4.788,06	4.252,67	7.000,00	7.105,00	7.211,57
45	Oneri riflessi su diritti di rogito (23,80%)		1.298,62	2.855,92	1.139,56	1.012,14	1.666,00	1.690,99	1.716,35
46	economie per progetti obiettivo non attuati		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	IRAP su diritti di rogito (8,50%)		463,79	1.019,97	406,99	361,48	595,00	603,93	612,98
48	Arretrati CCNL per personale lavoro flessibile 2008-2009 (somministrazione lavoro interinale)		0,00	0,00	4.354,03	4.354,03	0,00	0,00	0,00
	<b>totale.....</b>		<b>289.507,97</b>	<b>309.213,66</b>	<b>290.248,37</b>	<b>286.024,70</b>	<b>276.169,78</b>	<b>276.308,69</b>	<b>276.449,69</b>

- \* Del Vecchio G./De Tata V.
  - \*\* Per il 2009 e 2012 dal totale emolumenti e oneri riflessi indicati al n.d. 1 sono stati detratti salari e oneri per LSU spostati al n.d. 14, 15 e 16
- Previsione di bilancio 2012/2014 v. cap. 320.1
- 