

BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027- CALCOLO SPESE PERSONALE

	2025	2026	2027
MACROAGGREGATO 1 (DA PROGRAMMA)	1.225.180,00 €	1.250.580,00 €	1.250.580,00 €

IRAP - MACROAGGREGATO 02 (DA PROGRAMMA)	77.650,00 €	79.000,00 €	79.000,00 €
---	-------------	-------------	-------------

ALTRE SPESE MISSIONI/FORMAZIONE - MACROAGGREGATO 3				
CAPITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
1310	missioni segreteria	150,00 €	150,00 €	150,00 €
2200	formazione segreteria	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
3750	formazione ragioneria	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
40410	missioni ragioneria	100,00 €	100,00 €	100,00 €
41110	missioni ufficio tributi	100,00 €	100,00 €	100,00 €
45110	missioni gestione patrimonio	100,00 €	100,00 €	100,00 €
45120	missioni servizi demaniali	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4610	missioni utc	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5250	formazione utc	700,00 €	700,00 €	700,00 €
5610	missioni demografici	100,00 €	100,00 €	100,00 €
9410	missioni polizia locale	100,00 €	100,00 €	100,00 €
9503	formazione polizia locale	500,00 €	500,00 €	500,00 €
14510	missioni biblioteca	- €	- €	- €
11230	formazione ufficio commercio	200,00 €	200,00 €	200,00 €
9674	formazione specialistica obbligatoria p.l.	700,00 €	700,00 €	700,00 €
	TOTALE MISSIONI/FORMAZIONI	5.050,00 €	5.050,00 €	5.050,00 €

MACROAGGREGATO 3				
CAPITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
26900	mensa dipendenti	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €
2961S/2310E	spese per visite di controllo ai dipendenti assenti per malattia	500,00 €	500,00 €	500,00 €
1410	Rimborsi per accessi segretario	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
3130	spese per lavoro flessibile	- €	- €	- €
	TOTALE	15.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €

MACROAGGREGATO 9				
CAPITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
40300	Convenzione Segreteria	- €	51.500,00 €	51.500,00 €
40400	Convenzione per responsabile Area Servizi alla persona	- €	- €	- €
	TOTALE	- €	51.500,00 €	51.500,00 €

MACROAGGREGATO 10				
CAPITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
43270	oneri assicurativi obbligatori per lavori socialmente utili	- €	- €	- €
43170	oneri assicurativi INAIL borse lavoro, lpu, inserimenti lavorativi	250,00 €	250,00 €	250,00 €
	TOTALE	250,00 €	250,00 €	250,00 €

RIEPILOGO PER INTERVENTI				
	MACROAGGREGATI	2025	2026	2027
1		1.225.180,00 €	1.250.580,00 €	1.250.580,00 €
2		77.650,00 €	79.000,00 €	79.000,00 €
3		20.550,00 €	20.550,00 €	20.550,00 €
	altre spese sistema interbibliotecario - stimato	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
9		- €	51.500,00 €	51.500,00 €
10		250,00 €	250,00 €	250,00 €
	TOTALE SPESE DI PERSONALE	1.324.830,00 €	1.403.080,00 €	1.403.080,00 €

ALTRE COMPONENTI AL FINI DEL CALCOLO DELLA SPESA POTENZIALE				
CAPITOLO	DESCRIZIONE	ANNO 2025 - STANZIAMENTI	ANNO 2026 - STANZIAMENTI	ANNO 2027 - STANZIAMENTI
	Ritorni a tempo pieno	- €	- €	- €
	TOTALE	- €	- €	- €
	SPESE DI PERSONALE	1.324.830,00	1.403.080,00	1.403.080,00

COMPONENTI DA SOTTRARRE				
	TIPOLOGIA	2025	2026	2027
	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	- €	- €	- €
	Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero -811	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
	Alta professionalità- oneri finanziati da spazi assunzionali	- €	- €	- €
	Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	5.050,00 €	5.050,00 €	5.050,00 €
	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali (compresa indennità di vacanza contrattuale)	24.953,40 €	24.953,40 €	24.953,40 €
	Conguagli arretrati segretari	- €	- €	- €
	Spese per il personale appartenente a categorie protette	15.600,00 €	15.600,00 €	15.600,00 €
	Incentivi per le progettazioni	- €	- €	- €
	Rimborso mensa dipendenti - cap. 7030	4.170,00 €	4.170,00 €	4.170,00 €
	Incentivi Tributarie	- €	- €	- €
	Rimborso per UFFICIO UNICO PERSONALE - CAP. 5935	3.730,00 €	3.730,00 €	3.730,00 €
	Rimborso per convenzione agente di polizia locale- lovere	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	Diritti di rogito	- €	- €	- €
	Spese per il lavoro straordinario ed altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di censimento finanziate dall'ISTAT- 2107 O.P.	- €	- €	- €
	Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote provenienti dal Codice della Strada: 2 ausiliari	- €	- €	- €
	TOTALE DECURTAZIONI	66.503,40 €	66.503,40 €	66.503,40 €
	TOTALE EFFETTIVO SPESE DI PERSONALE AL NETTO DECURTAZIONI	1.258.326,60 €	1.336.576,60 €	1.336.576,60 €

MEDIA TRIENNIO 2011/2013	
TOTALE INTERVENTO 01	1.123.239,06
TOTALE INTERVENTO 07	72.449,01
TOTALE INTERVENTO 03	8.845,85
ALTRE SPESE:	
RIMBORSO SPESE PER CENSIMENTO E REFERENDUM	7.281,03
QUOTA DI PERSONALE A CARICO DEL COMUNE DI LOVERE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO SERIATE LAGHI	582,40
TOTALE SPESE	1.212.397,35
SPESE ESCLUSE	77.793,93
TOTALE (Z)	1.134.603,42

PREVISIONI 2025	
MACROAGGREGATO 1	1.225.180,00
MACROAGGREGATO 2	77.650,00
MACROAGGREGATO 3	20.550,00
MACROAGGREGATO 9	0,00
MACROAGGREGATO 10	250,00
QUOTA DI PERSONALE A CARICO DEL COMUNE DI LOVERE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO SERIATE LAGHI	1.200,00
TOTALE SPESE	1.324.830,00
SPESE ESCLUSE EX CIRCOLARI MIN. AI FINI ART.557/2006	66.503,40
TOTALE (A) - SPESA DI PERSONALE TOTALE	1.258.326,60
SPESE DI PERSONALE A VALERE DM 2020	408.531,63
TOTALE (B) - SPESA DI PERSONALE AL NETTO QUOTA A VALERE SUL DM 2020 E ART.557/2006	849.794,97
LIMITE 2011-2013	1.134.603,42
RISP. LIMITE CON TOTALE (A) SE POS.	-123.723,18
RISP. LIMITE CON TOTALE (B) SE POS.	284.808,45

PREVISIONI 2026	
MACROAGGREGATO 1	1.250.580,00
MACROAGGREGATO 2	79.000,00
MACROAGGREGATO 3	20.550,00
MACROAGGREGATO 9	51.500,00
MACROAGGREGATO 10	250,00
ALTRE SPESE:	0,00
QUOTA DI PERSONALE A CARICO DEL COMUNE DI LOVERE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO SERIATE LAGHI	1.200,00
TOTALE SPESE	1.403.080,00
SPESE ESCLUSE EX CIRCOLARI MIN. AI FINI ART.557/2006	66.503,40
TOTALE (A) - SPESA DI PERSONALE TOTALE	1.336.576,60
SPESE DI PERSONALE A VALERE DM 2020	439.860,42
TOTALE (B) - SPESA DI PERSONALE AL NETTO QUOTA A VALERE SUL DM 2020 E ART.557/2006	896.716,18
LIMITE 2011-2023	1.134.603,42
RISP. LIMITE CON TOTALE (A) SE POS.	-201.973,18
RISP. LIMITE CON TOTALE (B) SE POS.	237.887,24

PREVISIONI 2027	
MACROAGGREGATO 1	1.250.580,00
MACROAGGREGATO 2	79.000,00
MACROAGGREGATO 3	20.550,00
MACROAGGREGATO 9	51.500,00
MACROAGGREGATO 10	250,00
ALTRE SPESE:	
QUOTA DI PERSONALE A CARICO DEL COMUNE DI LOVERE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO SERIATE LAGHI	1.200,00
TOTALE SPESE	1.403.080,00
SPESE ESCLUSE EX CIRCOLARI MIN. AI FINI ART.557/2006	66.503,40
TOTALE (A) - SPESA DI PERSONALE TOTALE	1.336.576,60
SPESE DI PERSONALE A VALERE DM 2020	439.860,42
TOTALE (B) - SPESA DI PERSONALE AL NETTO QUOTA A VALERE SUL DM 2020 E ART.557/2006	896.716,18
LIMITE 2011-2023	1.134.603,42
RISP. LIMITE CON TOTALE (A) SE POS.	-201.973,18
RISP. LIMITE CON TOTALE (B) SE POS.	237.887,24