

UNIONE DEI COMUNI VALLI DEL RENO, LAVINO E SAMOGGIA – SCHEDA INFORMATIVA – BILANCIO DI SERVIZIO

BILANCIO DI SERVIZIO 2024-2026 - PREVISIONE

SERVIZIO:COORDINAMENTO PEDAGOGICO

ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Roberto Parmeggiani

	Cap.	Previsione 2024	Previsione di cassa 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
PERSONALE					
Stipendio – Responsabile in comando (30%) Cat. D7	10113-24	€ 15.625,00	€ 15.625,00	€ 15.625,00	€ 15.625,00
Oneri riflessi	10113-24	€ 4.120,00	€ 4.120,00	€ 4.120,00	€ 4.120,00
IRAP	10189-605	€ 1.330,00	€ 1.330,00	€ 1.330,00	€ 1.330,00
Accantonamento CCNL assegni	1892-701	€ 264,00	€ 264,00	€ 264,00	€ 264,00
Accantonamento CCNL oneri	1892-701	€ 66,00	€ 66,00	€ 66,00	€ 66,00
Accantonamento CCNL IRAP	1892-701	€ 23,00	€ 23,00	€ 23,00	€ 23,00
Stipendio N. 2 Coord. Pedagogici Cat. D1 (t.d.)	10110-2	€ 50.780,00	€ 50.780,00	€ -	€ -
Oneri riflessi	10111-5	€ 15.860,00	€ 15.860,00	€ -	€ -
Irap	10189-600	€ 4.403,00	€ 4.403,00	€ -	€ -
Salario accessorio	10112-14	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Salario accessorio oneri riflessi	10111-6	€ 437,00	€ 437,00	€ 437,00	€ 437,00
Salario accessorio irap	10189-601	€ 153,00	€ 153,00	€ 153,00	€ 153,00
Lavoro straordinario	10112-17	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Lavoro straordinario oneri riflessi	10111-10	€ 73,00	€ 73,00	€ 73,00	€ 73,00
Lavoro straordinario irap	10189-607	€ 25,50	€ 25,50	€ 25,50	€ 25,50
Missioni	10132-173	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Missioni coperto da avanzo	10132-173	€ -	€ -	€ -	€ -
Buoni pasto	10132-171	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Formazione	10132-175	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Accantonamento CCNL assegni	1892-701	€ 1.760,00	€ 1.760,00	€ 1.760,00	€ 1.760,00
Accantonamento CCNL oneri	1892-701	€ 437,00	€ 437,00	€ 437,00	€ 437,00
Accantonamento CCNL IRAP	1892-701	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
TOTALE SPESA BILANCIO DI SERVIZIO DA RIPARTIRE TRA TUTTI I COMUNI		€ 99.506,50	€ 99.506,50	€ 28.463,50	€ 28.463,50
COORDINATORI PEDAGOGICI: costo a carico dei rispettivi comuni di Zola Predosa e Valsamoggia: 10 ore Zola Predosa e 8 ore Valsamoggia. Nel caso del coordinatore su Casalecchio di Reno, Monte San Pietro, e Sasso Marconi: 6 ore Sasso Marconi, 5 ore Monte San Pietro, 25 ore Casalecchio di Reno.					
Coordinatore pedagogico Comune di Zola Predosa 12 ORE					
Stipendio - ruolo al 12 H	10110-1	€ 8.470,00	€ 8.470,00	€ 8.470,00	€ 8.470,00
Oneri riflessi	10111-5	€ 2.505,00	€ 2.505,00	€ 2.505,00	€ 2.505,00
IRAP	10189-600	€ 734,00	€ 734,00	€ 734,00	€ 734,00
Salario accessorio	10112-14	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00
Oneri riflessi	10111-6	€ 80,00	€ 80,00	€ 80,00	€ 80,00
IRAP	10189-601	€ 29,00	€ 29,00	€ 29,00	€ 29,00
Lavoro straordinario	10112-17	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Oneri riflessi su lavoro straordinario	10111-10	€ 48,60	€ 48,60	€ 48,60	€ 48,60
IRAP su straordinario	10189-607	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00
Buoni pasto	10132-171	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Accantonamento CCNL assegni	1892-701	€ 220,00	€ 220,00	€ 220,00	€ 220,00
Accantonamento CCNL oneri	1892-701	€ 55,00	€ 55,00	€ 55,00	€ 55,00
Accantonamento CCNL IRAP	1892-701	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00
TOTALE SPESA BILANCIO DI SERVIZIO A CARICO DI ZOLA PREDOSA		€ 12.957,60	€ 12.957,60	€ 12.957,60	€ 12.957,60
Stipendio Coord. Pedag. Casalecchio di Reno, Monte San Pietro, Sasso Marconi Cat. D	10110-1	€ 25.390,00	€ 25.390,00	€ 25.390,00	€ 25.390,00
Oneri riflessi	10111-5	€ 7.513,00	€ 7.513,00	€ 7.513,00	€ 7.513,00
IRAP	10189-600	€ 2.202,00	€ 2.202,00	€ 2.202,00	€ 2.202,00
Salario accessorio	10112-14	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Oneri riflessi	10111-6	€ 290,00	€ 290,00	€ 290,00	€ 290,00
IRAP	10189-601	€ 102,00	€ 102,00	€ 102,00	€ 102,00
Lavoro straordinario	10112-17	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00
Oneri riflessi su lavoro straordinario	10111-10	€ 109,35	€ 109,35	€ 109,35	€ 109,35
IRAP su straordinario	10189-607	€ 38,25	€ 38,25	€ 38,25	€ 38,25
Buoni pasto	10132-171	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Accantonamento CCNL assegni	1892-701	€ 881,00	€ 881,00	€ 881,00	€ 881,00
Accantonamento CCNL oneri	1892-701	€ 219,00	€ 219,00	€ 219,00	€ 219,00
Accantonamento CCNL IRAP	1892-701	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
TOTALE SPESA BILANCIO DI SERVIZIO A CARICO DI CASALECCHIO DI RENO, MONTE SAN PIETRO, SASSO MARCONI		€ 38.969,60	€ 38.969,60	€ 38.969,60	€ 38.969,60
Stipendio Coord. Pedag. Valsamoggia 12 ore Cat. D	10110-1	€ 8.470,00	€ 8.470,00	€ 8.470,00	€ 8.470,00
Oneri riflessi	10111-5	€ 2.505,00	€ 2.505,00	€ 2.505,00	€ 2.505,00
IRAP	10189-600	€ 734,00	€ 734,00	€ 734,00	€ 734,00
Salario accessorio	10112-14	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00
Oneri riflessi	10111-6	€ 80,00	€ 80,00	€ 80,00	€ 80,00
IRAP	10189-601	€ 29,00	€ 29,00	€ 29,00	€ 29,00
Lavoro straordinario	10112-17	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Oneri riflessi	10111-10	€ 48,60	€ 48,60	€ 48,60	€ 48,60
IRAP	10189-607	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00
Buoni pasto	10132-171	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Accantonamento CCNL assegni	1892-701	€ 220,00	€ 220,00	€ 220,00	€ 220,00
Accantonamento CCNL oneri	1892-701	€ 55,00	€ 55,00	€ 55,00	€ 55,00
Accantonamento CCNL IRAP	1892-701	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00
TOTALE SPESA BILANCIO DI SERVIZIO A CARICO DI VALSAMOGGIA		€ 12.957,60	€ 12.957,60	€ 12.957,60	€ 12.957,60
TOTALE COSTO PEDAGOGISTI DA RIPARTIRE TRA I COMUNI		€ 64.884,80	€ 64.884,80	€ 64.884,80	€ 64.884,80
ALTRI COSTI COPERTI CON ENTRATE DIVERSE DA QUOTE A CARICO DEI COMUNI					
Incarichi per attività formative (prestazioni di servizio)	10132-175	€ 9.914,28	€ 9.914,28	€ 9.914,28	€ 9.914,28
Formazione	10132-175	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
TOTALE		€ 10.414,28	€ 10.414,28	€ 10.414,28	€ 10.414,28
TOTALE GENERALE		€ 174.805,58	€ 174.805,58	€ 103.762,58	€ 103.762,58

		2024	Previsione cassa 2024	2025	2026
BILANCIO DI SERVIZIO – RIPARTO PREVISIONE 2024 - 2026					
Totale costo del servizio		€ 174.805,58	€ 174.805,58	€ 103.762,58	€ 103.762,58
Entrate diverse (contributo da Regione per attività formative servizi prima)	22148	€ 9.644,43	€ 9.644,43	€ 9.644,43	€ 9.644,43
Entrata da Città metropolitana per coordinamento pedagogico	25180	€ -			
Entrata da finanziamento MIUR progetti innovativi 0 - 6	22144	€ 20.003,80	€ 20.003,80	€ 20.003,80	€ 20.003,80
Entrata da Regione per coordinamento pedagogico	22149	€ 7.829,89	€ 7.829,89	€ 7.829,89	€ 7.829,89
Applicazione parte avanzo bilanci di servizio per copertura due pedagogisti	1-5	€ 71.043,00	€ 71.043,00	€ -	€ -
Totale spesa da ripartire tra i Comuni		€ 66.284,46	€ 66.284,46	€ 66.284,46	€ 66.284,46
Riparto costi su base popolazione (70%) e posti nido (30%) a cui tolti costi pedagogista per ore richieste		€ 1.399,66	€ 1.399,66	€ 1.399,66	€ 1.399,66
	70,00%	€ 979,76	€ 979,76	€ 979,76	€ 979,76
	30,00%	€ 419,90	€ 419,90	€ 419,90	€ 419,90
Riparto costi dei pedagogisti da ripartire tra i Comuni		€ 64.884,80	€ 64.884,80	€ 64.884,80	€ 64.884,80

Costi da ripartire tra i Comuni cap. 25383	quota 2024 popolazione in età 70%	quota 2024 posti nido 30%	Pedagogista 2024	Totale 2024	Totale per cassa 2024	quota 2025-2026 popolazione in età 70%	quota 2025-2026 nido 30%	Pedagista 2025	Pedagogista 2026	Totale 2025 2026
Casalecchio di Reno	€ 295,13	€ 138,55	€ 27.062,22	€ 27.495,91	€ 27.495,91	€ 295,13	€ 138,55	€ 27.062,22	€ 27.062,22	€ 27.495,91
Monte San Pietro	€ 69,20	€ 28,67	€ 5.412,44	€ 5.510,31	€ 5.510,31	€ 69,20	€ 28,67	€ 5.412,44	€ 5.412,44	€ 5.510,31
Sasso Marconi	€ 82,83	€ 37,16	€ 6.494,93	€ 6.614,92	€ 6.614,92	€ 82,83	€ 37,16	€ 6.494,93	€ 6.494,93	€ 6.614,92
Valsamoggia	€ 337,60	€ 117,32	€ 12.957,60	€ 13.412,51	€ 13.412,51	€ 337,60	€ 117,32	€ 12.957,60	€ 12.957,60	€ 13.412,51
Zola Predosa	€ 195,01	€ 98,21	€ 12.957,60	€ 13.250,82	€ 13.250,82	€ 195,01	€ 98,21	€ 12.957,60	€ 12.957,60	€ 13.250,82
Totale	€ 979,76	€ 419,90	€ 64.884,80	€ 66.284,46	€ 66.284,46	€ 979,76	€ 419,90	€ 64.884,80	€ 64.884,80	€ 66.284,46

	2024	Previsione di cassa 2024	2025	2026
RIEPILOGO				
Totale uscite	€ 174.805,58	€ 174.805,58	€ 103.762,58	€ 103.762,58
Totale entrate a carico Comuni cap. 25383	€ 66.284,46	€ 66.284,46	€ 66.284,46	€ 66.284,46
Contributi regionali	€ 37.478,12	€ 37.478,12	€ 37.478,12	€ 37.478,12
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (BILANCI DI SERVIZIO) 1-5	€ 71.043,00			
DIFFERENZA	€ -	€ 71.043,00	€ -	€ -

	Previsione 2024	Previsione di cassa 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – SPESA				
TRASFERIMENTI A COMUNI - COORDINAMENTO PEDAGOGICO	10172-395			
TOTALE				

	Previsione 2024	Previsione di cassa 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – ENTRATA				
INTROITO DA COMUNI PER COORDINAMENTO PEDAGOGICO	25383			
TOTALE				
DIFFERENZA				