



Comune di Aci Bonaccorsi
Città Metropolitana di Catania

BILANCIO SOCIALE





Comune di Aci Bonaccorsi

Città Metropolitana di Catania

BILANCIO SOCIALE

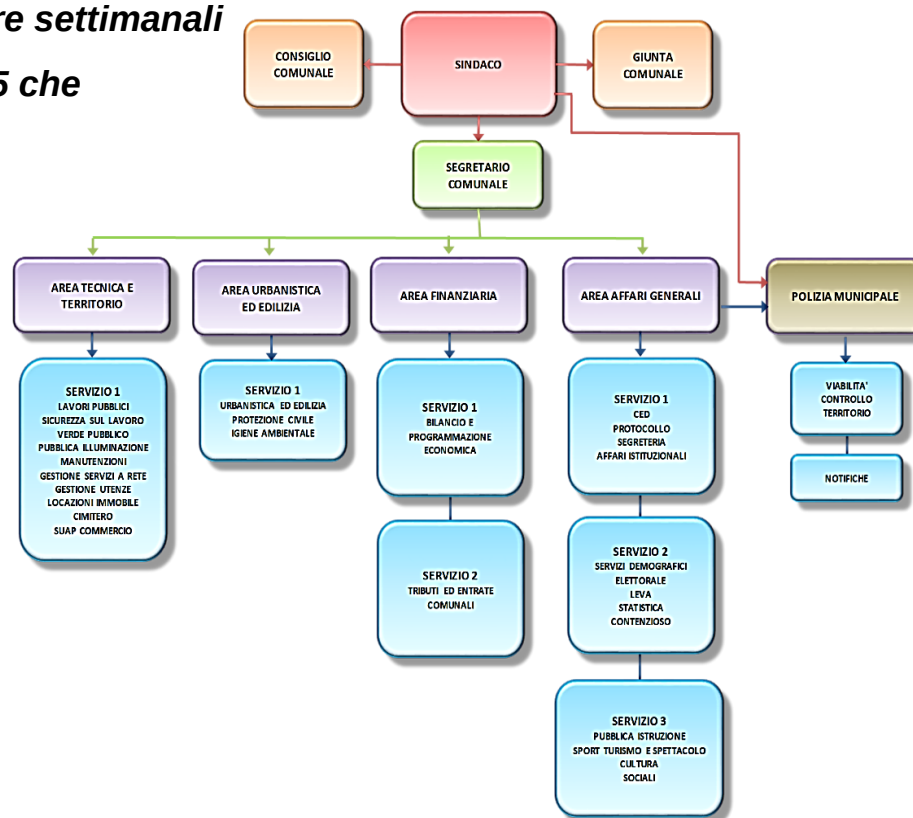
E' il tentativo di rendere comprensibile ai cittadini i contenuti del conto consuntivo approvato dal Consiglio Comunale, fare conoscere le entrate e le spese certificate, ed in particolare analizzare il costo dei servizi resi dal Comune ai propri cittadini.

Ma è anche una occasione per gli Amministratori di conoscere meglio attraverso utili indicatori lo stato di salute economica del proprio Comune.



• **ORGANIGRAMMA COMUNALE**

- *I dipendenti comunali sono stati in numero di 22 più 9 PUC*
- *Un dipendente ogni 161,27 abitanti sotto il limite indicato di 1\150*
- *Segretario Comunale in convenzione a 15 ore settimanali*
- *Costo totale del personale Euro 1.134.804,95 che*
- *rappresenta il 47,6 % della spesa corrente.*



IDENTITA' DELL'ENTE



Comune di Aci Bonaccorsi

Città Metropolitana di Catania

• **POPOLAZIONE**

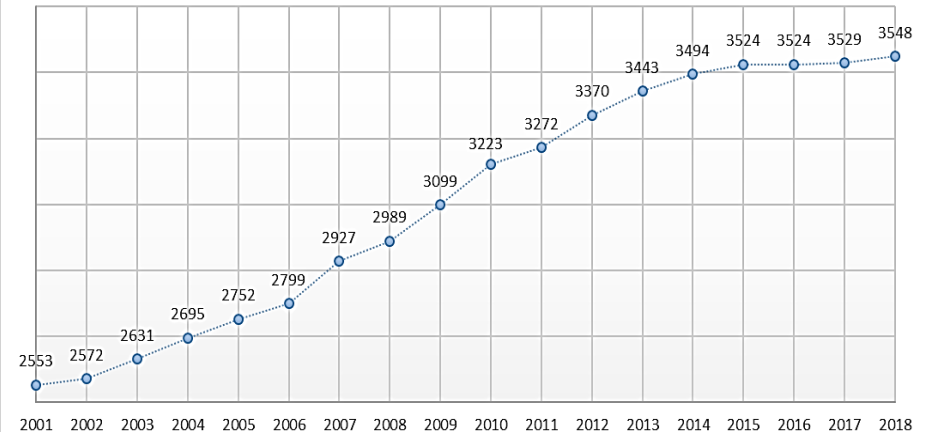
• **ANDAMENTO DELLA POPOLAZIONE**

In 18 anni la popolazione nel nostro Comune è cresciuta di **1000** unità quindi del 30%. Negli ultimi anni la crescita è stata volutamente rallentata, il nostro piccolo territorio e il PRG non permettono ulteriori drastici aumenti, anche in presenza di elevata richiesta abitativa

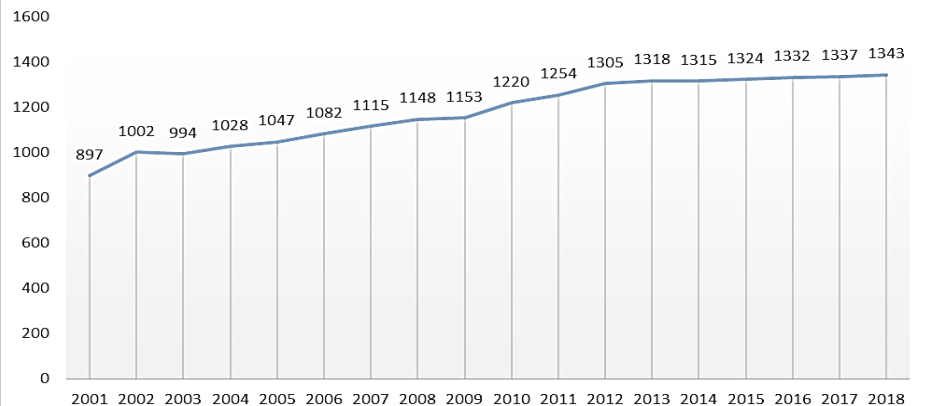
• **NUCLEI FAMILIARI**

L'insediamento di **450** nuovi nuclei familiari, in gran parte giovani coppie con figli, hanno rinnovato e modificato l'età media della nostra popolazione, ponendoci davanti alla necessità di creare nuovi servizi.

Andamento demografico



Famiglie





LA GESTIONE DEL TERRITORIO

Solo poche licenze edilizie nuove, numerose ristrutturazioni, malgrado la forte pressione abitativa dobbiamo puntare al recupero abitativo più che al consumo del poco territorio rimasto e questa è la nostra indicazione per il nuovo PRG in fase di formulazione.

Anno	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Concessioni Edilizie	27	19	12	8	4	13	15	13
Autorizzazioni	11	30	20	17	7	16	33	48
Destinazione Urbanistica	37	22	18	15	14	27	16	26

PARAMETRI DEL PRG VIGENTE

In questo importante quadro sono riprodotte le dotazioni di interesse pubblico previste dal nostro PRG vigente, quante di queste sono state realizzate e quali sono le quantità minime previste per legge. Le scelte urbanistiche hanno un impatto determinante sul tipo di sviluppo del territorio e sulla qualità di vita dei suoi abitanti.

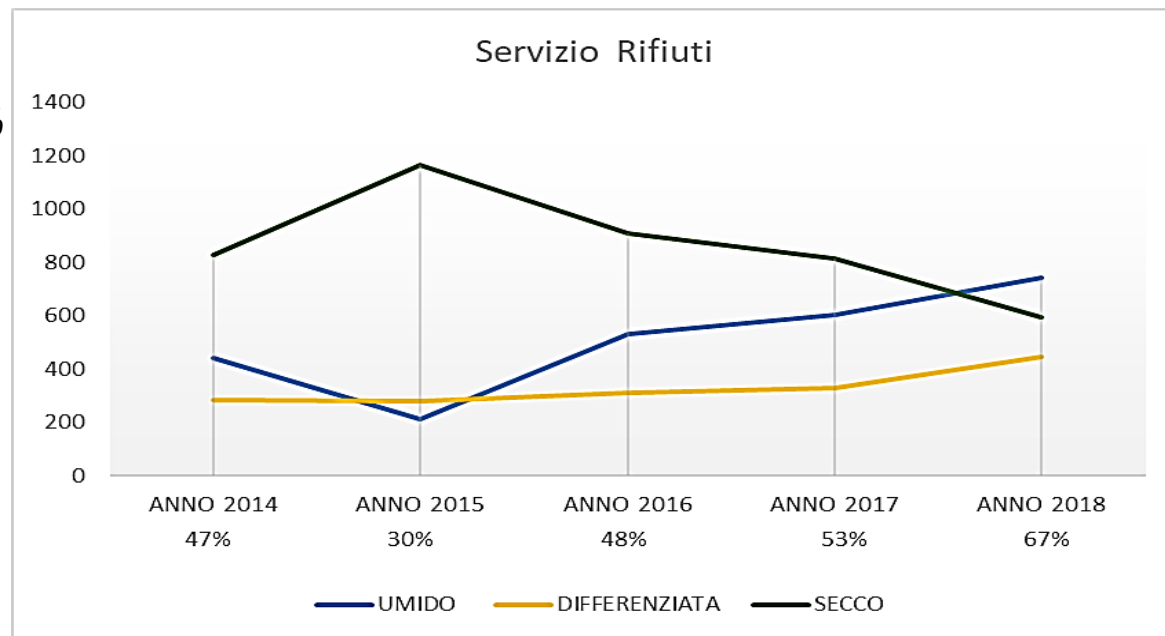
Tipo di servizio	Quantità prevista nel PRG		Quantità già realizzate	Quantità già realizzate	Quantità minime previste dalla Legge Regionale 71/78
	Mq	Mq/ab	mq	Mq/ab	
Attrezzature d'interesse comune	66.077	18,67	45.293	12,80	2
Parcheggi	30.090	8,50	18.299	5,16	2,50
Verde giardino e sportivo	64.027	18,08	42.971	12,14	3,50
Istruzione dell'obbligo e materna	20.913	5,90	12.215	3,45	4



• **POLITICHE GESTIONALI**

- **PATRIMONIO:** La gestione economica del nostro patrimonio immobiliare rappresenta una importante entrata (€ 88.500) e permette alla nostra comunità di godere di servizi aggiuntivi
- **INDEBITAMENTO :** nessun nuovo mutuo anche nel 2018, nessuna anticipazione e saldo di cassa sempre attivo.
- **AMBIENTE:** *anno di svolta per il servizio di raccolta dei rifiuti, l'introduzione a luglio della **tariffa puntuale** ha determinato un drastico aumento della percentuale di raccolta differenziata (67%) e oggi siamo costantemente sopra il 75%.*

Se poi consideriamo solo le utenze private siamo sopra 80% questo vuol dire che dobbiamo attenzionare e normare meglio la raccolta rifiuti delle utenze commerciali che fanno precipitare la nostra percentuale di differenziata.





• **POLITICHE FISCALI**

• **ENTRATE TRIBUTARIE**

• Comprendono IMU, TASI e compartecipazione IRPEF regionale. le oscillazioni del grafico dipendono anche dal variare delle disposizioni di legge e dal recupero dell'evasione.

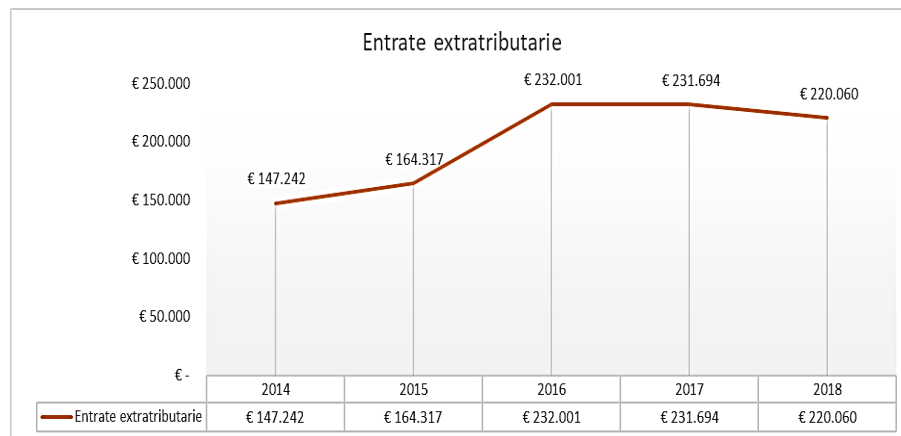
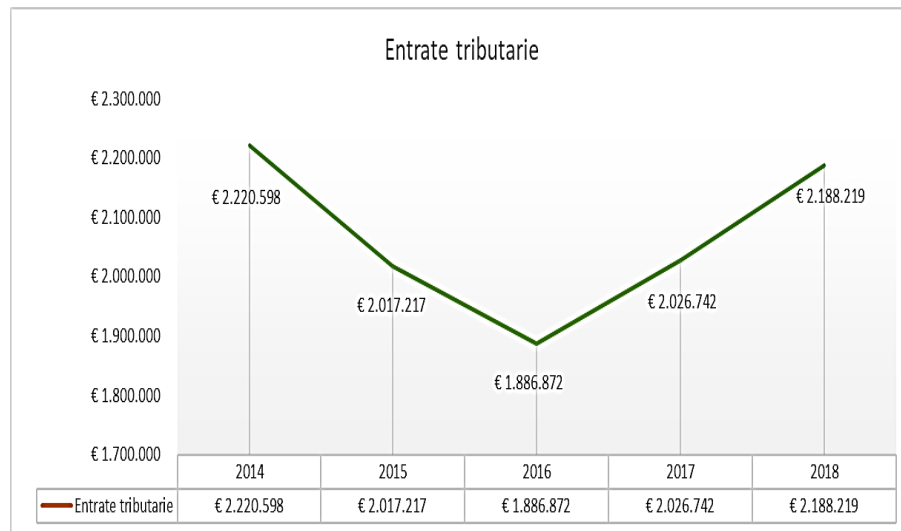
LA PERCENTUALE DI RISCOSSIONE è del 74,28% TARI
del 97,66 IMU

Questo risultato se rapportato al sud Italia è abbastanza lusinghiero ma non è neanche un grandissimo risultato

• **ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

Comprendono fitti, suolo pubblico, sanzioni ecc...

Nel tempo questa tipologia di entrate sta assumendo un ruolo sempre più importante negli equilibri di bilancio , Euro 220.060 rappresentano infatti il 10% delle nostre entrate totali.





• **LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE**

- *Sono le quote possedute dal Comune in diverse società che dovrebbero gestire importanti servizi pubblici .*
- *Una delle attività principali della politica è creare enti inutili con tanto di presidente e consiglio di amministrazione e poi mantenerli in vita a spese dei Comuni.*

I ROTTAMI CHE MANTENIAMO CON IL NOSTRO BILANCIO:

ATO ambiente in liquidazione da 10 anni costo annuale 5.500 euro

ATO idrico da 10 anni promette la gestione dell'acqua, costo annuale comunale 2340 euro in 10 anni passati inutilmente, senza risolvere alcun problema abbiamo speso per questi due enti (cifra per difetto) 78.400 euro del nostro bilancio e questo per legge!

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
SRR CATANIA AREA METROPOLITANA	05103780879	0,42%
S.I.E. S.p.A.	04201250877	
ACOSET S.P.A	00132380874	0,8556%
G.A.L TERRE DI ACI S.C.A.R.L.	05401940878	1,45%
MO.SE.MA. S.p.A.	03189650876	1,00%



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA AL 31/12/2018

• Questo quadro dice poco o niente ai cittadini per questo cercheremo di renderlo più leggibile evitando volutamente aspetti tecnici che appesantirebbero il discorso.

Alcuni dati sono importanti:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE + 1.880.052,89

Parte accantonata per legge - 1.051.361,68

Parte vincolata - 159.116,02

Parte disponibile 669.575,19

Questi numeri ci dicono che avendo il Comune un risultato positivo tra dare e avere, solo una parte può essere utilizzata dal bilancio.

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				449.642,95
RISCOSSIONI	(+)	1.001.359,88	2.357.682,60	3.359.042,48
PAGAMENTI	(-)	424.948,82	2.857.487,06	3.282.435,88
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			526.249,55
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			526.249,55
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.856.314,61	1.153.581,54	3.009.896,15
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	816.658,65	491.849,20	1.308.507,85
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			122.383,19
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			225.201,77
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A) ⁽²⁾	(=)			1.880.052,89
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2018 ⁽⁴⁾				1.051.361,68
Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
Totale parte accantonata (B)				1.051.361,68
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				39.608,61
Vincoli derivanti da trasferimenti				3.496,71
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				87.352,70
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				28.658,00
Totale parte vincolata (C)				159.116,02
Totale parte destinata agli investimenti (D)				0,00
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				669.575,19
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				



• ENTRATE CORRENTI

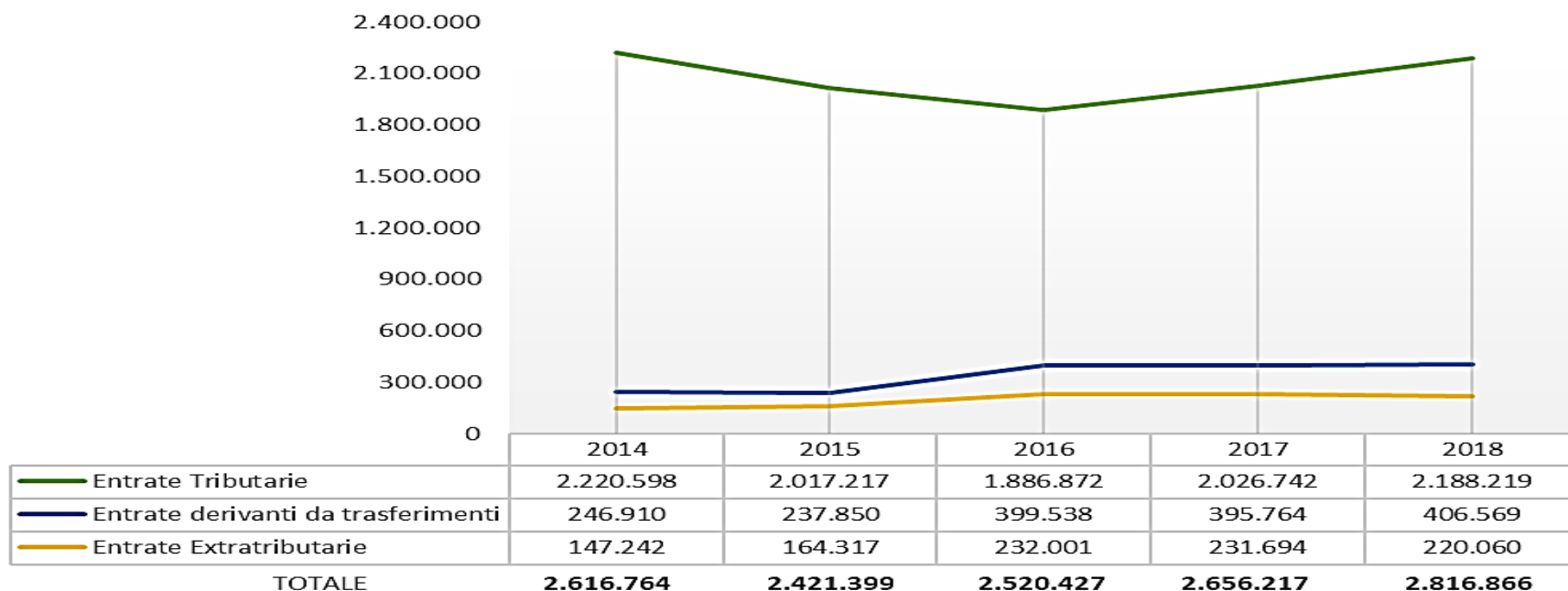
Sono le entrate che permettono il funzionamento della macchina comunale in gran parte, oltre 85%, derivano da entrate proprie

TRIBUTARIE (IMU , TASI , IRPEF comunale e contributo IRPEF regionale) = 2.188.219

EXTRATRIBUTARIE (affitti immobili, suolo pubblico, pubblicità , verbali...) = 220.060

TRASFERIMENTI (STATALI e REGIONALI) = 406.569

Entrate correnti



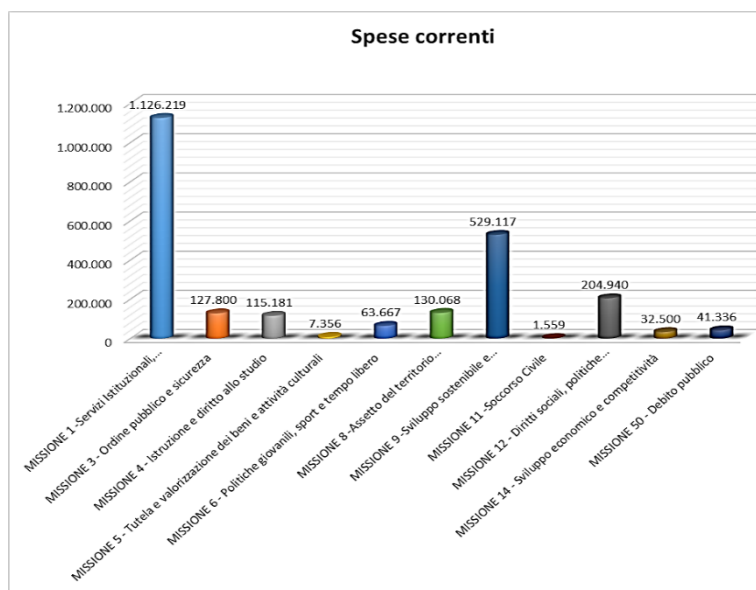


• Spesa corrente

Ammonta per l'anno 2018 a Euro 2.379.741,97

totale.

Nel riquadro avete la rappresentazione del costo dei servizi più importanti

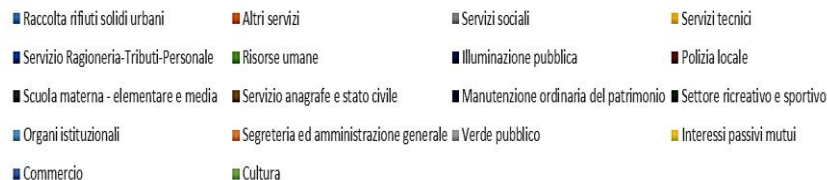
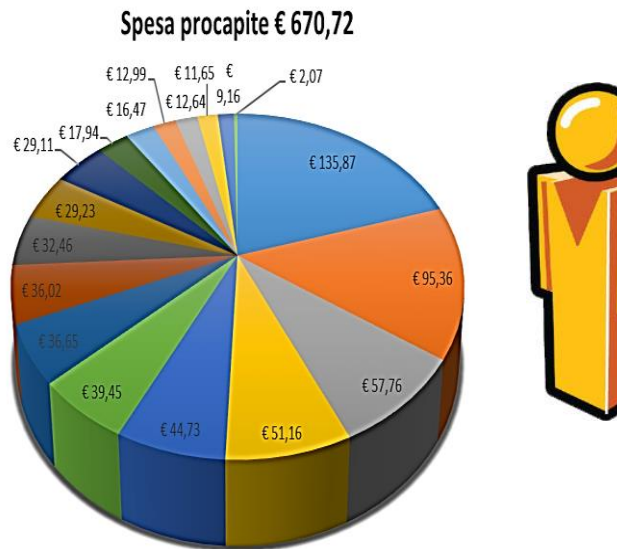


Anno	2018
Raccolta rifiuti solidi urbani	€ 481.867,37
Altri servizi	€ 338.349,70
Servizi sociali	€ 204.939,65
Servizi tecnici	€ 181.543,91
Servizio Ragioneria-Tributi-Personale	€ 158.711,61
Risorse umane	€ 139.989,42
Illuminazione pubblica	€ 130.067,65
Polizia locale	€ 127.799,91
Scuola materna - elementare e media	€ 115.181,20
Servizio anagrafe e stato civile	€ 103.733,93
Manutenzione ordinaria del patrimonio	€ 103.289,53
Settore ricreativo e sportivo	€ 63.667,11
Organi istituzionali	€ 58.446,36
Segreteria ed amministrazione generale	€ 46.090,80
Verde pubblico	€ 44.873,00
Interessi passivi mutui	€ 41.335,00
Commercio	€ 32.500,00
Cultura	€ 7.355,82



SPESA PRO CAPITE PER SERVIZI COMUNALI EURO 670,72

Rappresenta la dote finanziaria che ogni Bonaccorsese ha nel bilancio comunale per servizi e per il funzionamento dell'Ente, nel 2018 sono stati così impiegati.



Anno	2018
Raccolta rifiuti solidi urbani	€ 135,87
Altri servizi	€ 95,36
Servizi sociali	€ 57,76
Servizi tecnici	€ 51,16
Servizio Ragioneria-Tributi-Personale	€ 44,73
Risorse umane	€ 39,45
Illuminazione pubblica	€ 36,65
Polizia locale	€ 36,02
Scuola materna - elementare e media	€ 32,46
Servizio anagrafe e stato civile	€ 29,23
Manutenzione ordinaria del patrimonio	€ 29,11
Settore ricreativo e sportivo	€ 17,94
Organi istituzionali	€ 16,47
Segreteria ed amministrazione generale	€ 12,99
Verde pubblico	€ 12,64
Interessi passivi mutui	€ 11,65
Commercio	€ 9,16
Cultura	€ 2,07



• **Entrate conto capitale**

- *Le entrate che vanno a finanziare le opere pubbliche, la manutenzione straordinaria e gli acquisti sono divenute poco significative, mantenere l'esistente con una normalissima manutenzione ormai è già una grande impresa.*

Stato e Regione si sono elegantemente smarcati lasciando i Comuni di fronte a una dolorosa scelta. O rinunci a fare manutenzione ed investimenti oppure consenti il consumo abitativo del tuo territorio con annessi oneri di costruzione.

Terza via è dotarsi di un parco progetti e inseguire ogni bando pubblico statale o regionale, proprio quello che stiamo provando a fare.

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Concessioni cimiteriali proventi	25.761,00	9.443,00	8.880,00	13.397,00	6.421,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato/UE		548.972,14			3.724,54
Trasferimenti di capitale dalla Regione	81.097,86	168.644,28*	66.344,28	66.344,28	66.344,28
Proventi concessioni edilizie	106.631,97	100.740,66	215.125,94	144.381,49	114.332,12
Projet financing			6.336,76	13.397,00	
Assunzione mutui e prestiti	-----	-----	-----	15.586,84**	-----
TOTALE	213.490,83	827.800,08	296.686,98	240.309,61	210.489,32

• Spesa per investimenti



Comune di Acì
Bonaccorsi

- Molto variabile negli anni perché risente dei trasferimenti dovuti a finanziamenti di singoli progetti. Accanto potete vedere nel riquadro le maggiori opere realizzati con i 405.396,00 Euro disponibili.

MISSIONI E PROGRAMMI/ MACROAGGREGATI		TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	Note
		200	
1	MISSIONE 1 -Servizi Istituzionali, generali e di gestione		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	64.356,29	ARREDI-PROGETTAZIONI VARIE
11	Altri servizi generali	5.000,00	INFORMATIZZAZIONE
	TOTALE MISSIONE 1 .Servizi Istituzionali, generali e di gestione	69.356,29	
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		
1	Polizia locale ed amministrativa	15.000,00	DISSUASORI MOBILI ISOLA PEDONALE
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	15.000,00	
8	MISSIONE 8 -Assetto del territorio ed edilizia abitativa		
1	Urbanistica ed assetto del territorio	129.111,60	PERCORSO PEDONALE VIA GARIBALDI-MANUTENZIONE STRADE
	TOTALE MISSIONE 8 -Assetto del territorio ed edilizia abitativa	129.111,60	
9	MISSIONE 9 -Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	20.314,68	RIMBORSI
3	Rifiuti	11.712,00	MOTOAPE
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e foretsazione	140.344,00	RISTRUTTURAZIONE PARCO LIVATINO-AREA FITNESS
			RECUPERO VILLA DEI PINI
	TOTALE MISSIONE 9 -Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	172.370,68	
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	19.557,69	FACCIATA LOCULI CIMITERO
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	19.557,69	
	TOTALE	405.396,26	
			2014 2015 2016 2017 2018
			187.633,00 650.582,06 328.938,00 261.804,00 405.396,00



Andamento della gestione

Per concludere Alcuni indicatori macroeconomici che danno un'idea dell'andamento economico- finanziario della nostra Azienda Comune

1) AUTONOMIA FINANZIARIA

è il rapporto tra le entrate proprie 2.408.280 e entrate correnti 2.814.850 = **85,55%**

2) PRESSIONE TRIBUTARIA MEDIA PRO CAPITE

è il rapporto tra entrate tributarie totali 2.188.219 e abitanti 3548 = **616,74**

3) TRASFERIMENTI STATALI PRO CAPITE

è il rapporto tra trasferimenti totali 406.569 e abitanti 3548= **114,59**



Conclusioni

facciamo in modo che i nostri Cittadini siano informati con notizie vere e documentate e che non giudichino per "sentito dire"...

