



COMUNE DI ASSEMINI

CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

IL BILANCIO ILLUSTRATO 2018

LA POPOLAZIONE

Popolazione residente al 31.12.2017:

Abitanti 26.757

Composizione popolazione:

Maschi 13.197

Femmine 13.560



IL TERRITORIO

Superficie: 117 Km²

Strade statali: 3 Km

Strade provinciali: 10 km

Strade comunali: 130 km

Strade vicinali: 58 km

COS'E' IL BILANCIO DEL COMUNE

Il Bilancio è lo strumento con il quale il Comune programma le attività ed i servizi dell'Ente per l'anno successivo; pertanto, rappresenta il più importante documento contabile di ogni Ente. Il Bilancio contiene tutte le entrate e le spese che il Comune prevede di sostenere nell'anno; le entrate e le spese sono di pari importo per raggiungere il pareggio di Bilancio, che costituisce un obbligo di legge.

Il presente lavoro si pone l'obiettivo di illustrare quali sono e come si articolano in particolare le spese correnti del Comune di Assemini, la loro incidenza sul totale delle stesse e le relative fonti di finanziamento (per semplicità di lettura, i dati contabili indicati nelle successive pagine vengono espressi in migliaia di euro).

Nel mese di dicembre 2017 si è svolta l'iniziativa programmata dall'Amministrazione Comunale denominata «**Bilancio Partecipato**», ossia una forma di coinvolgimento dei cittadini asseminesi su alcune decisioni di spesa delle risorse pubbliche. Questa prima sperimentazione ha consentito di destinare, per l'anno 2018, la somma di € 35.000,00 all'acquisto di defibrillatori per le scuole.



ENTRATE (AL 01.01.2018)

ENTRATE TRIBUTARIE	€ 9.544.423,28
TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 10.987.000,56
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 1.937.071,82
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 1.015.000,00
ENTRATE PER CONTO TERZI	€ 4.058.000,00
TOTALE	€ 27.541.495,66



SPESE (AL 01.01.2018)

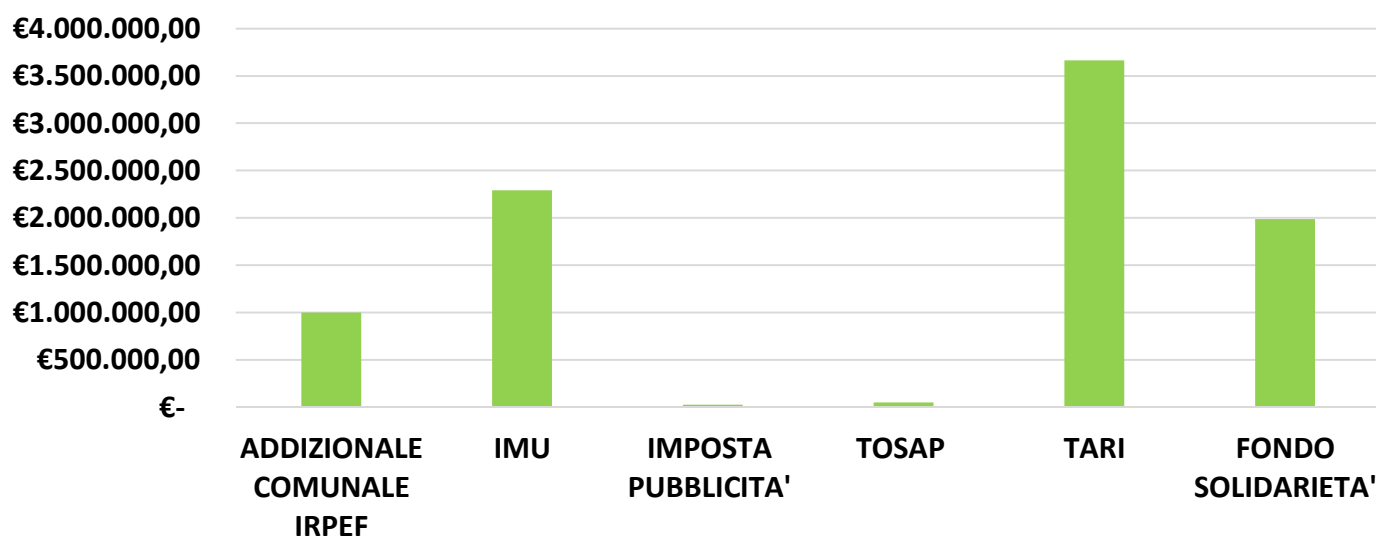
SPESE CORRENTI	€ 21.640.156,75
SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 1.843.338,91
SPESE PER CONTO TERZI	€ 4.058.000,00
TOTALE	€ 27.541.495,66



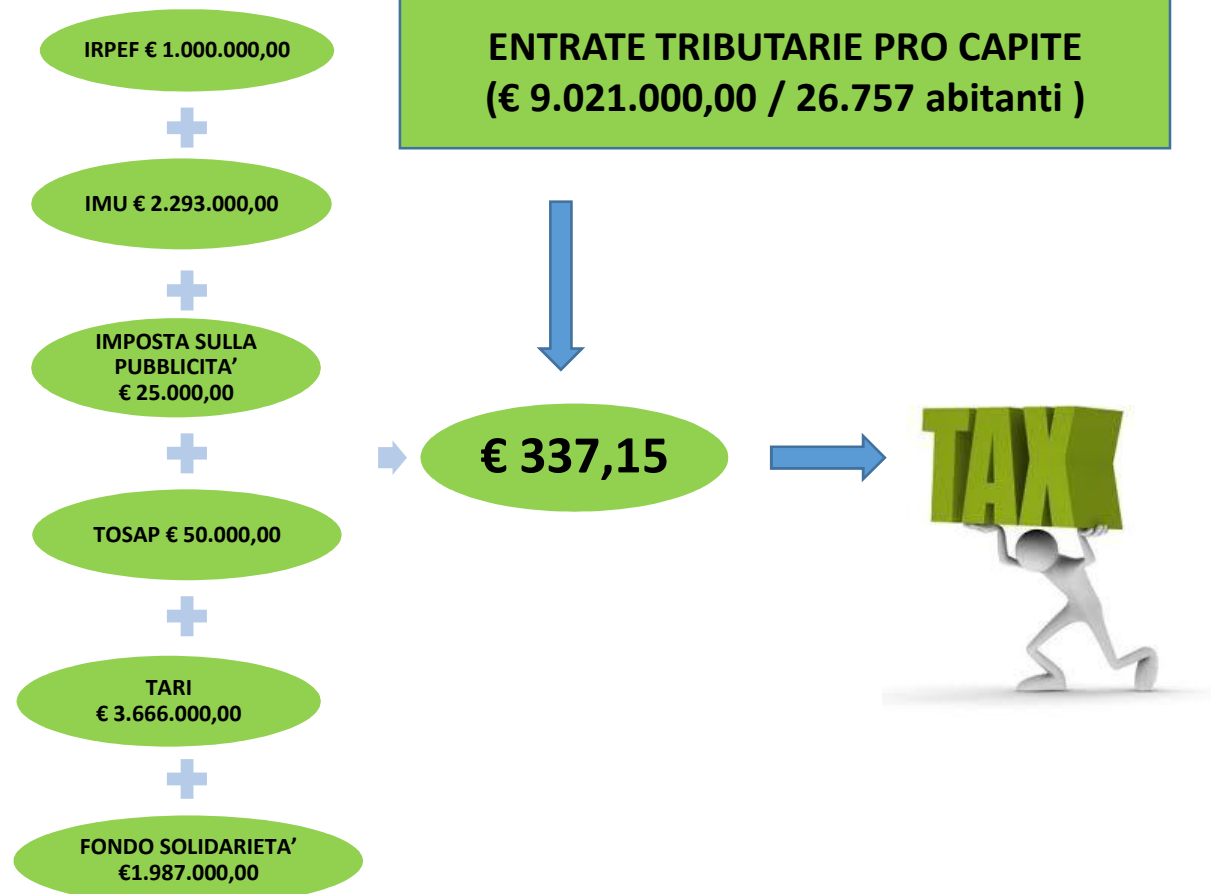
COMUNE DI ASSEMINI

CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

LE ENTRATE TRIBUTARIE



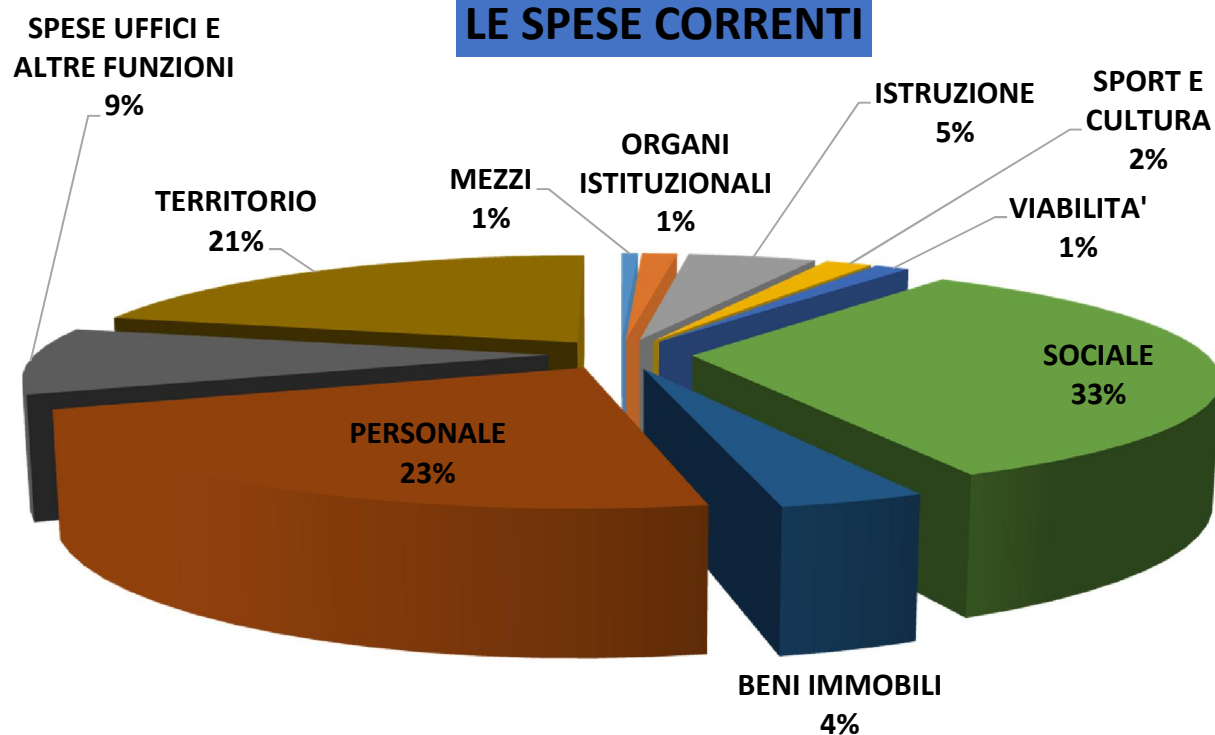
ENTRATE TRIBUTARIE PRO CAPITE (€ 9.021.000,00 / 26.757 abitanti)



Le entrate correnti rappresentano le risorse necessarie per la gestione dei servizi erogati al cittadino. In tale voce, i tributi e le entrate extra-tributarie indicano una parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. Nel grafico «Le entrate tributarie», viene illustrata la composizione di tali entrate per l'annualità 2018. Nel grafico a sinistra, viene indicato il carico fiscale che pesa su ciascun cittadino, ossia il prezzo pagato per usufruire dei vari servizi.

La progressiva riduzione delle risorse finanziarie e dei trasferimenti da parte dello Stato e della R.A.S., si inserisce nel processo del federalismo fiscale che ha ridotto il trasferimento di risorse centrali accentuando la presenza di una politica tributaria decentrata.

LE SPESE CORRENTI



La spesa corrente rappresenta il fabbisogno necessario per il funzionamento dell'intera macchina operativa dell'Ente; nel grafico vengono illustrate le varie componenti della spesa corrente del Comune di Assemini, con riguardo alle principali funzioni. Nelle «spese uffici e altre funzioni» sono state inserite anche le spese per il Corpo di Polizia Locale e quelle per gli Organi di Controllo, nonché i fondi e gli accantonamenti e le spese di riscossione delle entrate tributarie.

Gli indicatori finanziari analizzano aspetti diversi della vita dell'Ente e si ottengono dal rapporto tra valori finanziari e fisici o esclusivamente finanziari.

$$\frac{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}{\text{Entrate correnti}} = \frac{51,10\%}{\text{autonomia finanziaria}}$$

$$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate correnti}} = \frac{42,48\%}{\text{autonomia tributaria}}$$

$$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate correnti}} = \frac{21,85\%}{\text{rigidità costo personale}}$$

$$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}} = \frac{22,68\%}{\text{rigidità costo personale}}$$



COMUNE DI ASSEMINI

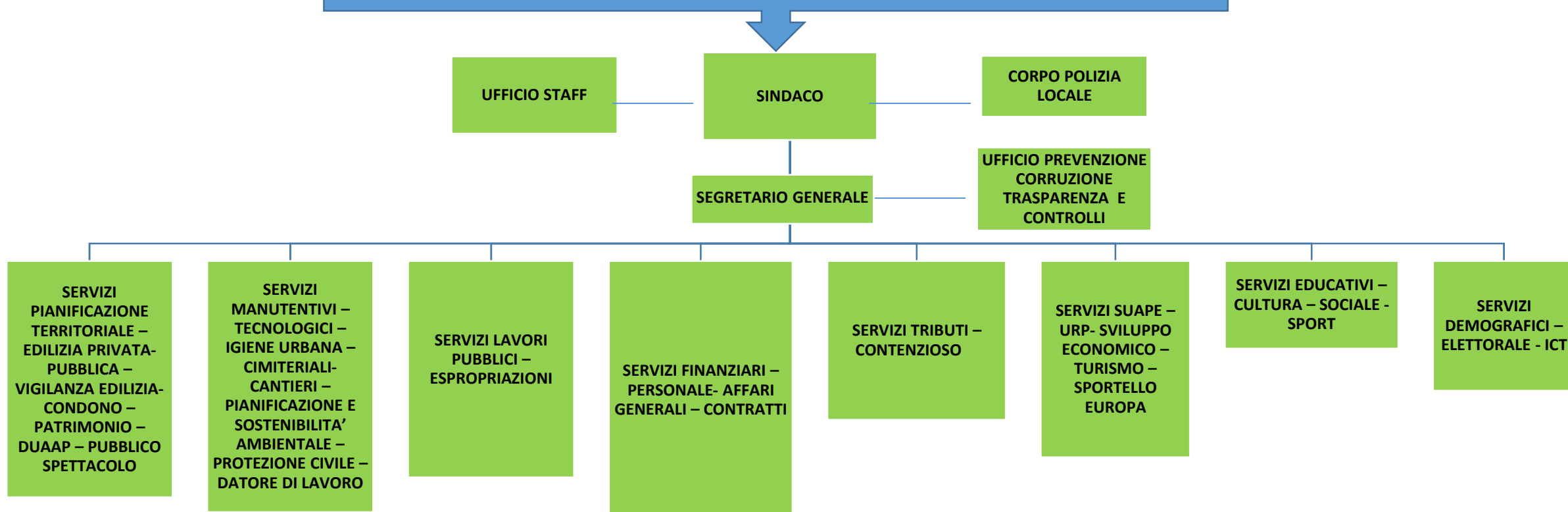
CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI



Nel Comune di Assemini il personale di ruolo è pari a 121 unità (dato al 31.12.2017); l'incidenza delle spese del personale sul totale delle spese correnti è pari a circa il 23%; la spesa media per singolo abitante è pari a:

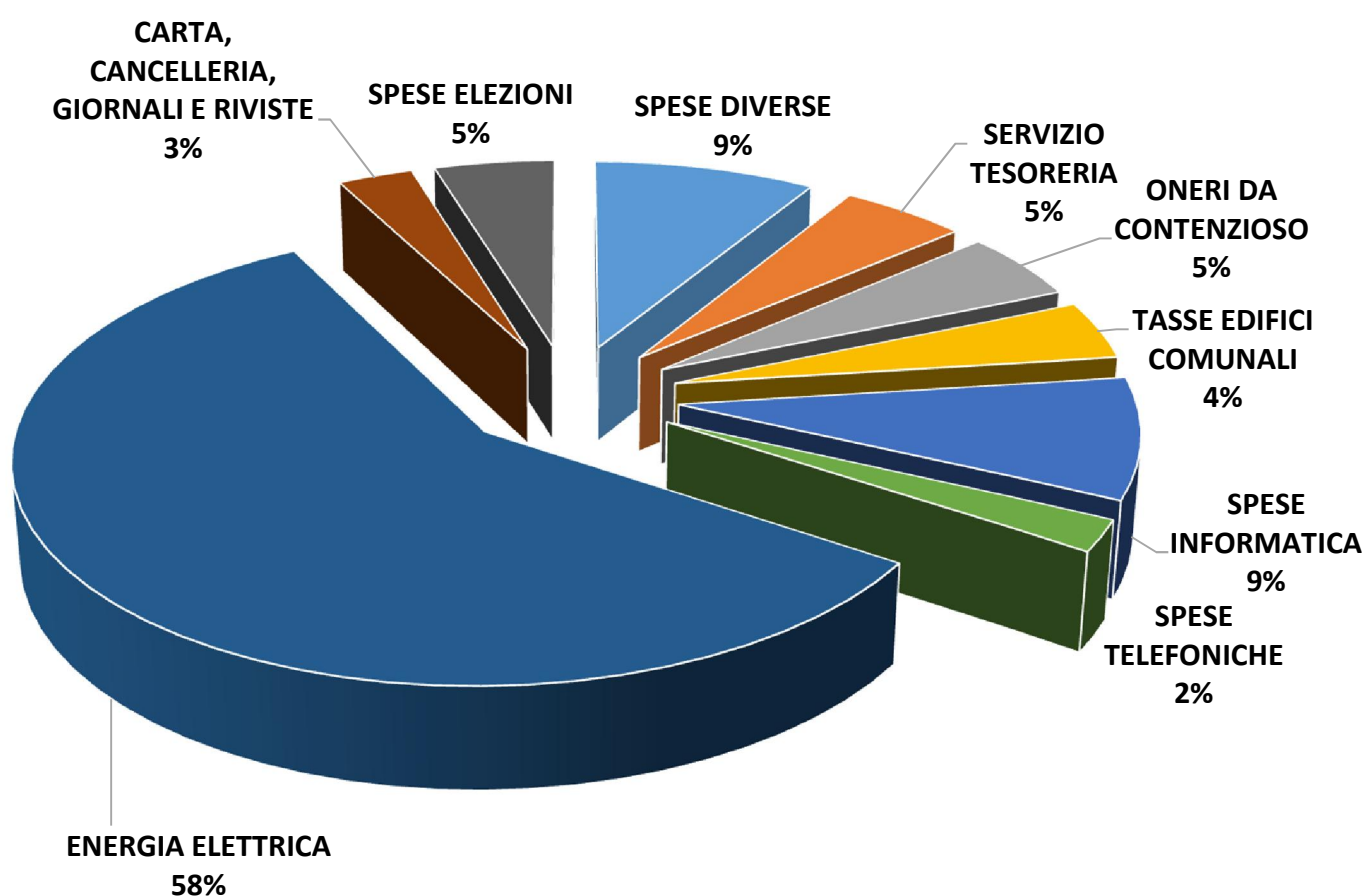
$$\begin{array}{c} \text{Spesa totale} \\ \text{personale} \\ \text{€ 4.909.000,00} \end{array} \div \begin{array}{c} \text{abitanti 26.757} \end{array} = \begin{array}{c} \text{€ 183,47} \end{array} \rightarrow \text{Icona di una persona}$$

STRUTTURA ORGANIZZATIVA DEL COMUNE DI ASSEMINI



SPESE PER LA GESTIONE DEGLI UFFICI E DELLE UTENZE

SPESA TOTALE PARI A € 1.305.000,00



INFORMAZIONI GENERALI

KM RETE IDRICA	79
KM ENERGIA ELETTRICA	87
POD ILLUMINAZIONE PUBBLICA	54
LOCULI PRESENTI	3.731

TELEFONIA

TELEFONIA FISSA	138 APPARATI
TELEFONIA MOBILE	34 APPARATI

SERVIZIO INFORMATICA

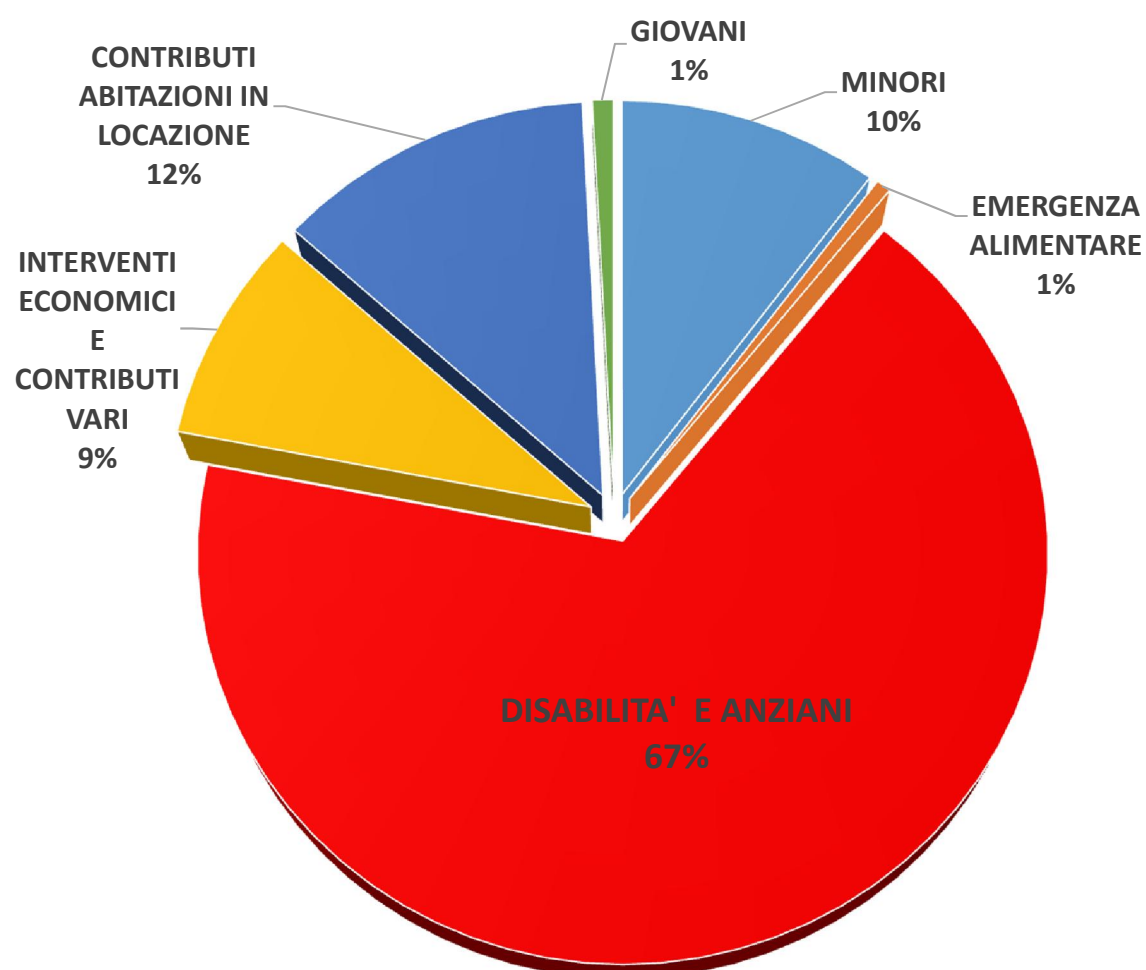
PC	140
STAMPANTI/ FOTOCOPIATORI	22
SCANNER	4
SERVER	9
DISPOSITIVI VARI	20



COMUNE DI ASSEMINI

CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

IL SETTORE SOCIALE



LA CULTURA, LO SPORT, LA BIBLIOTECA



ANNO DI APERTURA DELLA BIBLIOTECA

1971

DOCUMENTI TOTALI (AL 31.12.2017)	56.303
UTENTI FEMMINE ISCRITTE (AL 31.12.2017)	7.564
UTENTI MASCHI ISCRITTI (AL 31.12.2017)	5.373
ORE APERTURA SETTIMANALI	37:30



IMPIANTI CALCIO	4
PALAZZETTO BASKET	1
PISTA DI PATTINAGGIO	1
STRUTTURA CAMPI DA TENNIS	1
BOCCIODROMO	1
PISCINA COMUNALE	1
ASSOCIAZIONI SPORTIVE ISCRITTE ALL'ALBO	51

Le funzioni esercitate nel campo sociale mirano a contenere lo stato di disagio socio – economico di persone e famiglie. La crisi economica degli ultimi anni ha comportato un crescente impegno dei servizi sociali nei confronti della propria comunità; pertanto il settore sociale ha importanti riflessi nella composizione del Bilancio (circa il 33% sul totale delle spese correnti, pari a € 7.169.000,00).

Nel grafico a sinistra viene illustrata la ripartizione della spesa nel settore sociale: come si evince dal grafico, la parte più consistente degli interventi è rappresentata da quelli relativi agli anziani e alle persone con disabilità, quali la Legge Regionale n.162/1998 oltre che le Leggi di settore. Al riguardo, si evidenzia che la fonte di finanziamento per tali interventi proviene prevalentemente dalle risorse regionali.

FONTI DI FINANZIAMENTO SETTORE SOCIALE

RISORSE STATALI	1%
RISORSE COMUNALI	21 %
RISORSE REGIONALI	77 %
CONTRIBUZIONE UTENZA	1 %



COMUNE DI ASSEMINI

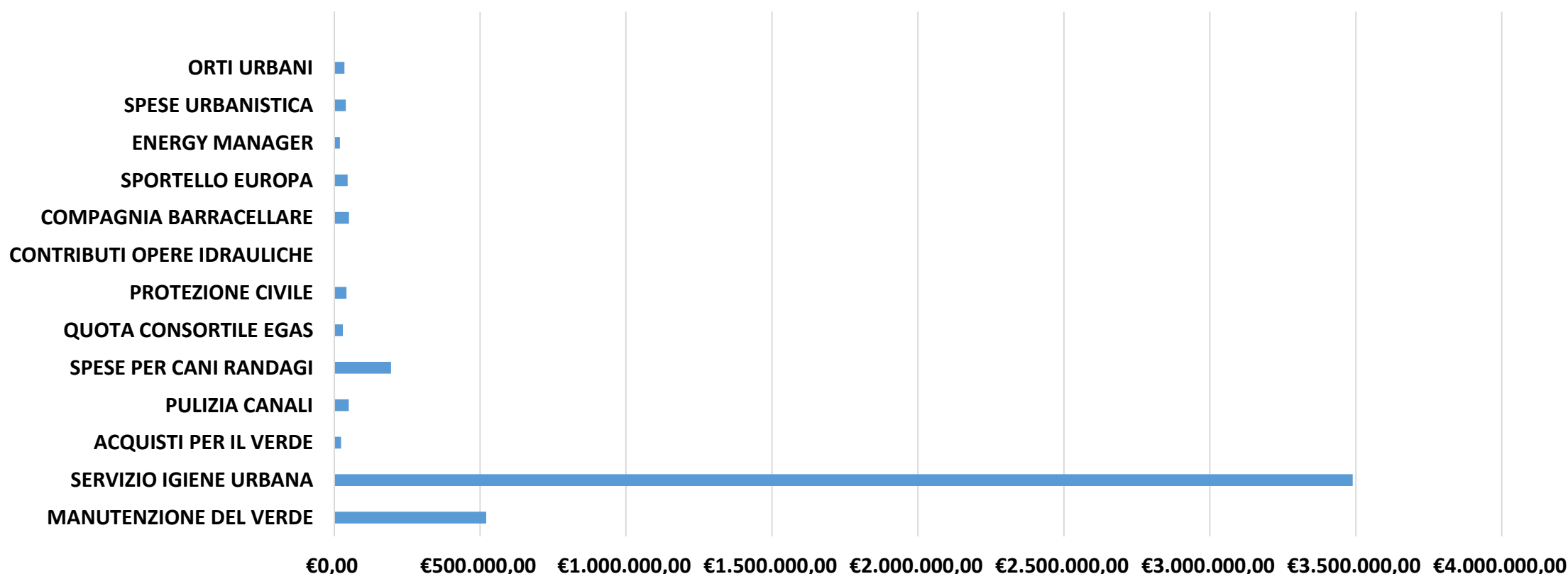
CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

LA PUBBLICA ISTRUZIONE

La spesa per la pubblica istruzione, così come rappresentata nel grafico sottostante, è pari a circa € 1.053.000,00, ossia circa il 5% del totale delle spese correnti. Il relativo finanziamento deriva da risorse statali che ammontano a € 60.000,00 (5,7%); da risorse comunali pari a circa € 493.000,00 (46,8%); da risorse regionali che ammontano a € 60.000,00 (5,7%) e dalla contribuzione utenza pari a € 440.000,00 (41,8%).



IL TERRITORIO



Le spese relative alla tutela del territorio sono pari a € 4.544.000,00 (al 01.01.2018) e rappresentano circa il 21% del totale delle spese correnti. Come si evince dal grafico in alto, la spesa più rilevante è rappresentata dal servizio di igiene urbana, il cui finanziamento è rappresentato dalla relativa entrata di natura tributaria.

N° medio mensile cani randagi in struttura	149
N° medio mensile pasti erogati ai cani randagi	4.473
Aree prato, incolto, aiuole verde pubblico	200.000 mq
Alberature verde pubblico	2.350
Siepi verde pubblico	11.000 ml
Aree prato, incolto, aiuole edifici scolastici	17.000 mq
Alberature edifici scolastici	350
Siepi edifici scolastici	650





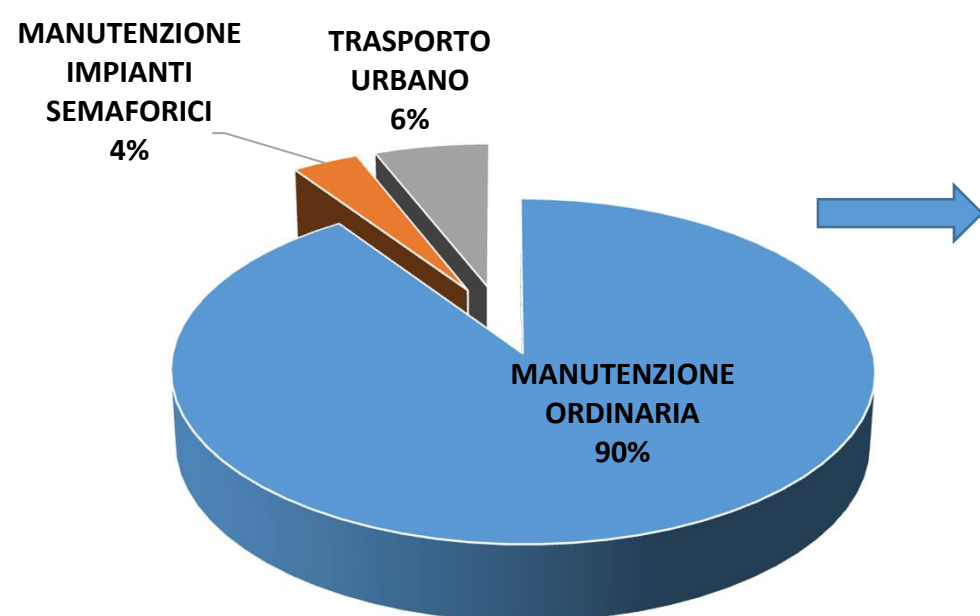
COMUNE DI ASSEMINI

CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

I MEZZI COMUNALI

La spesa per i mezzi comunali è pari a circa € 135.000,00 e la sua incidenza sul totale delle spese correnti è circa l'1%.

Numero	Tipologia	Anzianità media (anni)
28	Autovetture	13,25
5	Macchine operatrici	20
6	Motocicli	15
18	Autocarri	18



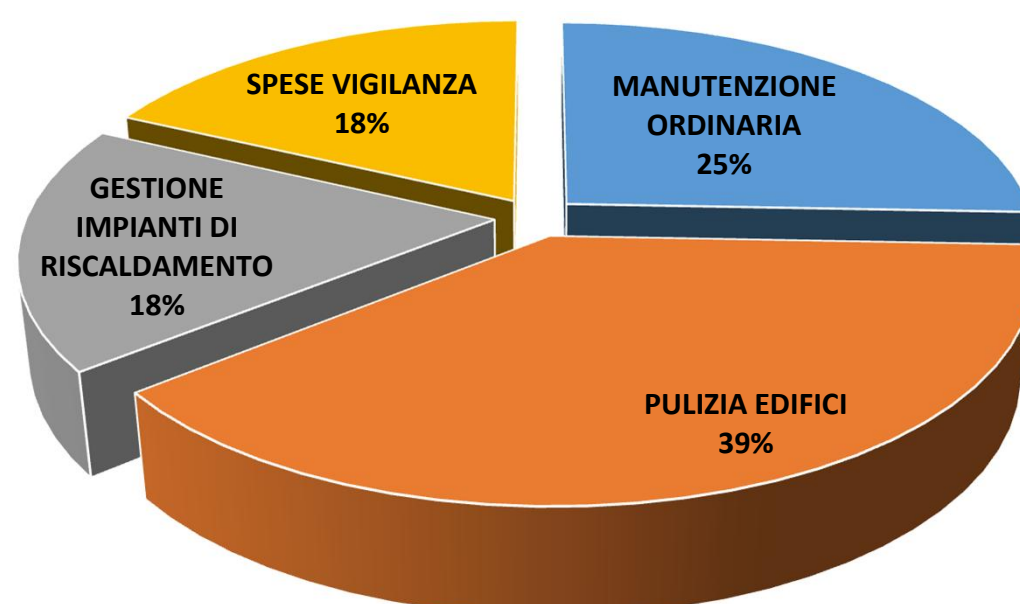
LA VIABILITA' ED I TRASPORTI

Per garantire una maggiore sicurezza in alcune arterie comunali ad alta intensità di traffico, il Corpo di Polizia Locale ha provveduto all'acquisto di un nuovo misuratore di velocità (e relativi accessori) in quanto quello in dotazione, acquistato nel 1994, risultava ormai obsoleto e necessitava di continue riparazioni.



LA GESTIONE DEI BENI IMMOBILI

SPESA TOTALE PARI A € 801.000,00



Edifici scolastici nei quali viene effettuata la manutenzione ordinaria	13
Stabili comunali nei quali vengono effettuate le pulizie	5
Stabili in cui viene eseguita la vigilanza: Palazzo Comunale, sede Servizi Sociali; Cimitero (nelle festività escluse le domeniche)	3



COMUNE DI ASSEMINI

CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

LE OPERE PUBBLICHE

La realizzazione delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. L'investimento, a differenza della spesa corrente, richiede modalità di realizzazione ben più lunghe. Vincoli di finanza pubblica, complesse procedure di aggiudicazione, reperimento dei finanziamenti necessari, fanno sì che la realizzazione delle opere avvenga inevitabilmente in più esercizi finanziari.



PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 ANNUALITA' 2018

(APPROVATO CON DELIBERA C.C. N. 3 DEL 08.02.2018)

RISTRUTTURAZIONE INTERNI EX BANCO DI SARDEGNA E INFISSI VECCHIO MUNICIPIO	€ 150.000,00
RISTRUTTURAZIONE PISTA PATTINAGGIO	€ 150.000,00
COMPLETAMENTO RIQUALIFICAZIONE MARCIAPIEDI VIA SARDEGNA	€ 200.000,00
REALIZZAZIONE RETI SMALTIMENTO ACQUE BIANCHE	€ 300.000,00
ADEGUAMENTO IDRAULICO RETI SMALTIMENTO ACQUE METEORICHE	€ 300.000,00
RECUPERO INTEGRATO PER LA DEFINIZIONE DI NUOVE POLARITA' PUBBLICHE, CULTURALI E URBANE, NEL CENTRO STORICO DI ASSEMINI	€ 500.000,00



FINANZIAMENTI OTTENUTI PER OPERE PUBBLICHE DA INSERIRE NELLA PROSSIMA PROGRAMMAZIONE

IMPORTO DEL FINANZIAMENTO

BOULEVARD DEI PAESAGGI – PATTO PER LA CITTA' METROPOLITANA	€1.603.000,00
MOBILITA' CICLISTICA E PEDONALE URBANA - PATTO PER LA CITTA' METROPOLITANA	€ 1.397.000,00
RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL CENTRO PILOTA PER LA CERAMICA	€ 1.163.000,00
INTERVENTI PER IL SUPERAMENTO DELLE PROBLEMATICHE IDRAULICHE DEL CANALE COPERTO GUTTURU LORENZU	€ 1.300.000,00

ACCORDI DI PROGRAMMA STIPULATI NEL 2018 CHE PREVEDONO LA REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE CON SOMME STANZIATE DAI PRIVATI

- **Società GECOPRE S.R.L.** (subentrata alla GESAFIN IMMOBILIARE S.R.L.) – Con Delibera n. 15 del 9.02.2018, il Consiglio Comunale ha approvato la proposta di Piano Attuativo – Accordo di programma relativa all'urbanizzazione di un ambito in Loc- Truncu is Follas per l'insediamento di un centro commerciale della Società Bricoman Italia S.r.l. La Società realizzerà opere pubbliche per un valore pari a € 2.300.000,00.





COMUNE DI ASSEMINI

CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI



Da un raffronto tra i dati del Bilancio 2018 e quelli consolidati dell'ultimo Rendiconto approvato dal Consiglio Comunale relativo all'anno 2016, emerge che le spese correnti del Comune di Assemini hanno mantenuto un trend costante, ad eccezione di quelle del Settore Sociale, alla luce dei dati riportati nel presente lavoro e per le ragioni in precedenza illustrate.

BILANCIO 2018- RENDICONTO 2016

