

COMUNE DI GAETA

Provincia di Latina

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO ANNI 2022/2027

(art. 4-bis, D.Lgs. 6 settembre 2011, n. 149)

Premessa

La relazione di inizio mandato è redatta da province e comuni ai sensi dell'art. 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: *"Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17, e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*, per descrivere la situazione economico-finanziaria dell'ente e la misura dell'indebitamento all'inizio del mandato amministrativo avvenuto in data 15/06/2022 a seguito delle elezioni amministrative svoltesi il 12/06/2022.

Essa è sottoscritta dal Sindaco **non oltre il novantesimo giorno dall'inizio del mandato**. Sulla base delle risultanze della relazione medesima, il sindaco, ove ne sussistano i presupposti, può ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti.

L'esposizione di molti dei dati viene riportata secondo uno schema già adottato per altri adempimenti di legge in materia per operare un raccordo tecnico e sistematico fra i vari dati e con la finalità di non aggravare il carico di adempimenti degli enti.

La maggior parte delle tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio ex art. 161 del Tuel e dai questionari inviati dall'organo di revisione economico-finanziaria alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei conti, ai sensi dell'art. 1, c. 166 e seguenti della legge n. 266/2005. Pertanto, i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

Le Tabelle che seguono fanno riferimento al Rendiconto della gestione dell'Esercizio Finanziario 2021, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 16 del 29/04/2022, e al Bilancio di Previsione per il triennio 2022-2024, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 65 del 16/12/2021.

PARTE I - DATI GENERALI**1.1 Popolazione residente al 31-12-2021: 19.813****GIUNTA COMUNALE**

Carica	Nominativo	In carica dal
Sindaco	LECCESE Cristian	15.06.2022
Vicesindaco	MORINI Teodolinda	24.06.2022
Assessore	MALTEMPO Lucia	24.06.2022
Assessore	PAONE Mario	24.06.2022
Assessore	PETRUCCELLI Simone	24.06.2022
Assessore	SANTORO Diego	24.06.2022

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Presidente del consiglio	SPERINGO Davide	01.07.2022
Consigliere	COSTABILE Pompeo	01.07.2022
Consigliere	MARZULLO Luigi	01.07.2022
Consigliere	GUGLIETTA Paola	01.07.2022
Consigliere	CONTE Gianna	01.07.2022
Consigliere	DIES Gennaro	01.07.2022
Consigliere	DI CIACCIO Michela	01.07.2022
Consigliere	GALLINARO Luca Salvatore	01.07.2022
Consigliere	MAGLIOZZI Angelo	01.07.2022
Consigliere	ROSATO Giuseppina	01.07.2022
Consigliere	MAGLIOZZI Massimo	01.07.2022
Consigliere	COSCIONE Luigi	01.07.2022
Consigliere	DI VASTA Marco	01.07.2022
Consigliere	MITRANO Sabina	01.07.2022
Consigliere	D'AMANTE Silvio	01.07.2022
Consigliere	SCINICARIELLO Emiliano	01.07.2022

1.3. Struttura organizzativa**Organigramma: indicare le unità organizzative dell'ente (settori, servizi, uffici, ecc.)**

Direttore://.....

Segretario: ...1 Patrizia Cinquanta

Numero dirigenti: ...n°4: Gallinaro Maria Veronica, Massimo Monacelli, Annamaria De Filippis, Stefania Della Notte.

Numero posizioni organizzative: ...n°08.....

Numero totale personale dipendente (si veda il conto annuale del personale) ...n°134.....

1.4. Condizione giuridica dell'Ente: Indicare se l'insediamento della nuova amministrazione proviene da un commissariamento dell'ente ai sensi dell'art. 141 o dell'art. 143 del Tuel:

-
NO.....
.....
.....
.....
.....
.....

1.5. Condizione finanziaria dell'Ente: L'Ente, nel periodo di mandato amministrativo precedente:

- Non ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 del TUEL;
- Non ha dichiarato il pre-dissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis del TUEL;

1) DISSESTO: ☐ SI ☒ NO

2) PRE-DISSESTO ☐ SI ☒ NO

In caso di risposta affermativa al punto 2), indicare l'eventuale ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter – 243-quinquies del TUEL e/o del contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

1.6. Linee programmatiche:

Qualità della vita: Gaeta Città da vivere. Puntare alla riqualificazione, ai servizi, all'Housing sociale, alla mobilità sostenibile. Nuove case popolari e sviluppo della residenzialità. Gestione e controllo per strade sicure. Attenzione al decoro urbano e agli spazi comuni ed ai parchi giochi, e tutti quei luoghi frequentati dagli adolescenti, bambini, anziani e famiglie.

Lavoro e nuove opportunità per i giovani. Una politica orientata allo sviluppo economico, al turismo ed alle attività produttive come supporto alle imprese locali. Ma anche titoli unici, formazione universitaria, nuovi percorsi formativi e nuove iniziative.

Gaeta Smart: innovazione tecnologica e digitalizzazione per la città del Futuro. Agevolazioni tecnologiche di supporto a professionisti, imprenditori, imprese ed aziende per migliorare le prestazioni attraverso

l'implementazione di nuove tecnologie, la digitalizzazione e l'informatizzazione dei servizi, ottenendo così risposte immediate. Gestire le richieste da remoto per snellire le pratiche con l'applicazione di gestionale informatico.

Puntare all'Internet veloce portando la fibra dove possibile e consentendo l'implementazione dei sistemi attraverso applicativi ICT. Strutturare l'integrazione di sistemi di controllo con i rilevatori di flussi veicolari.

Sviluppo economico ed economia del mare come strategia di crescita sostenibile. Un obiettivo è mettere al centro dello sviluppo economico la cantieristica, il porto commerciale, la pesca, il diporto e la balneazione, con particolare attenzione al turismo tradizionale e di nuova visione con i super yacht, il crocieristico e lo sport del mare.

PNRR, infrastrutture strategiche e grandi progetti. Un'occasione da non perdere per la Vetreria, il Campus sportivo Cappuccini, il Master Plan Sant'Agostino e la Cittadella del pescato locale, ma anche altri grandi progetti da realizzare attraverso la programmazione, la progettazione e gli interventi infrastrutturali.

Giovani e Formazione: Gaeta Città dei bambini. Puntare ad una trasformazione digitale ma soprattutto ad un nuovo asilo comunale, ludoteche, biblioteche, parchi pubblici e l'impiantistica sportiva. Realizzazione di progetti esperienziali e progetti culturali attraverso la formazione e la crescita di bambini e giovani in condivisione con gli istituti scolastici per aumentare l'offerta didattica-formativa ed aprendo ai ragazzi di Gaeta un percorso universitario attraverso il coinvolgimento dell'Università con un occhio di riguardo all'economia del mare e al turismo.

Sport: veicolo di crescita e formazione, per una maggiore cooperazione, collaborazione, integrazione. Progettazione e programmazione di nuovi impianti e di impiantistica scolastica, un nuovo campo sportivo San Carlo e nuovo stadio di calcio per un turismo anche sportivo. Attuazione del Progetto Gaeta Fair Play e realizzazione della cittadella dello sport per dare spazio anche agli sport minori, agli sport acquatici, al playground, per uno sviluppo della socializzazione e della condivisione dei valori attraverso una formazione specifica. Sottoscrizione di protocolli tra le associazioni sportive e, attraverso un incubatore di idee, far sì che il tempo libero nelle scuole diventi momento di applicazione delle *best practice* e della convivialità tra i giovani.

Salute e Sociale. Puntare a Gaeta Città della Salute attraverso le politiche sociali e stili di vita sano attraverso una programmata cultura alimentare, programmi di prevenzione e benessere comune, anche attraverso il supporto delle associazioni di volontariato ed enti no profit. Realizzazione di una social/Family Card per favorire contributi economici attraverso i servizi sociali locali per favorire la distribuzione di beni e l'inclusione sociale. Attraverso una programmazione già in essere, continuare a garantire assistenza sanitaria, supporto alla terza età e, con responsabilità sociale, puntare al "bene-essere" dei cittadini.

Turismo: organizzazione dei servizi e promozione internazionale. Creare condizioni di maggiore ricettività attraverso la qualificazione dei servizi ed il turismo sostenibile, valorizzando il patrimonio, la cultura, l'ambiente e la natura distintiva del territorio di Gaeta, diffondendo la cultura dell'accoglienza, l'ospitalità, la ricettività e la cultura marinara, oltre alla promozione dell'artigianato locale e l'organizzazione dei servizi dedicati alla nautica.

Puntare sull'economia del mare e la promozione internazionale, il diving, le crociere, l'enogastronomia attraverso visite guidate ed itinerari, le arrampicate, la balneazione ma anche l'organizzazione di grandi eventi con la conferma delle Luminarie con Favole di Luce, il Festival dei Giovani, il Carnevale e la Film Commision. Sviluppare eventi di promozione della cultura e dell'arte e delle tradizioni religiose e non attraverso una visione di destagionalizzazione che diventi il core business dell'economia locale.

“Gaeta: Città dell’arte, del mito e del mare”: un brand per valorizzare il nostro territorio, la nostra cultura, le nostre tradizioni. Promozione della cultura, della Storia, del paesaggio e delle bellezze naturalistiche. Valorizzazione dei monumenti, delle chiese e dei centri storici. Promozione delle tradizioni, ad esempio il palio del mare ed i “sciuzzi”, ma anche dei miti e delle leggende attraverso manifestazioni ed attività di promozione culturale e servizi turistici.

Mobilità sostenibile. Da sviluppare attraverso nuove interconnessioni il miglioramento dei servizi di trasporto, la realizzazione di parcheggi e Parcheggi “hub” alla vetreria, agli Spaltoni, a Piazzale Risorgimento. Realizzazione di una nuova pista ciclabile e di nuove arterie viarie.

Gaeta Green & Pet. Puntare a Gaeta città più verde del Mediterraneo attraverso l'implementazione di politiche di ecosostenibilità, la realizzazione di aree verdi, la valorizzazione dell'ambiente, la gestione delle fonti di energia, una nuova politica di piantumazione e cura, pulizia e decoro del verde. Ma anche spazio agli animali da compagnia con la promozione di una cultura animalista e la realizzazione di spazi dedicati e l'applicazione di politiche di tutela della flora e fauna marina attraverso un progetto di mare pulito.

Urbanistica: Rigenerazione e Riqualificazione Urbana. Progetti di Rigenerazione e Riqualificazione urbana. Informatizzazione dei sistemi di gestione e controllo e recupero edifici dismessi, integrati ad un sistema di mobilità sostenibile per la promozione del turismo ed una migliore ricettività, con valorizzazione della ristorazione locale e del commercio.

Gaeta dei quartieri e valorizzazione dei centri storici. Ripristino dei patti di Quartiere per puntare al decoro urbano ed alla valorizzazione dei centri storici. Verificando le necessarie ristrutturazioni e riqualificazioni con il supporto di associazioni ed organizzazioni culturali che attraverso eventi, il commercio, i servizi e l'intrattenimento, con il supporto dell'Amministrazione comunale, contribuiscono alla valorizzazione dei luoghi.

Piana di Sant'Agostino, ex AVIR, Piana di Arzano: le Rotte per il Futuro! Attraverso una pianificazione particolareggiata e lo sviluppo di nuovi progetti, si punta allo sviluppo della riviera di ponente ed alla rigenerazione, alla riqualificazione, allo sviluppo turistico ed economico con la realizzazione di un lungomare turistico l'ottimizzazione del traffico veicolare, la realizzazione di nuova arteria, un polo culturale ed un auditorium. Tutto ciò sarà implementato da nuovi posti auto, spazi espositivi, aree aperte e verde pubblico e luoghi di incontro a favore di uno sviluppo socioeconomico.

Sicurezza. Attraverso protocolli con forze dell'ordine e l'impiego di nuove tecnologie di videosorveglianza e fototrappole, si punta alla difesa ambientale e stradale per una maggiore sicurezza dei cittadini, dei luoghi, dei parchi e delle bellezze della città.

Gaeta delle Parrocchie e delle Comunità religiose. La nostra Città è sempre stata contrassegnata dal ruolo delle parrocchie e delle altre comunità religiose. Esse sono parte integrante della nostra comunità, rappresentano spesso un punto di riferimento per i problemi della gente, sono un luogo di dialogo, condivisione, partecipazione e di aiuto a chi ha di meno. Per questo il ruolo delle comunità parrocchiali, anche intese come comunità di altre religioni, può essere sviluppato per rendere la città maggiormente coinvolta nelle attività civiche di sostegno, aiuto, istruzione, crescita e partecipazione popolare.

Gaeta delle associazioni e del volontariato. Essere protagonisti nella vita della Città attraverso il ruolo strategico delle associazioni e del volontariato che realizza servizi, eventi, manifestazioni, che tutela il territorio, l'ambiente, i diritti, che promuove la cultura, le radici e la storia locale. La pubblica amministrazione non si regge solo con la politica ma con l'integrazione con il mondo delle associazioni affinché tutti siano liberi di parteciparvi.

La macchina amministrativa della Città. Le sfide del PNRR daranno abbondanti stimoli all'amministrazione per trasformare ed ammodernare la macchina amministrativa che va verso un cambio di pelle sia in termini generazionali sia in termini normativi ed organizzativi. I tempi moderni, l'era della digitalizzazione e dello smart working, dell'iperproduzione di norme e della galassia infinita degli obblighi normativi a cui assolvere fanno della PA il centro di una sfida impegnativa. Lavorare per un rapporto integrato e di supporto reciproco tra parte politica ed amministrativa/tecnica ed impiegati, al fine di navigare insieme verso gli obiettivi di efficienza ed efficacia della PA a favore dei lavoratori e dei cittadini.

2. Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 dei TUEL): n.0 su 8. Dai dati risultanti dalla tabella dei parametri di deficitarietà strutturale allegata al rendiconto di gestione dell'esercizio 2021 emerge che l'Ente **non** è da considerarsi strutturalmente deficitario ai sensi dell'art.242 del Tuel.

Allegato B al Rendiconto della gestione dell'esercizio 2021

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Comune di Gaeta		Prov.	LT
*			
		Sanzione la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%		NO
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%		NO
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0		NO
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%		NO
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%		NO
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%		NO
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%		NO
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%		NO
Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.			
Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie			NO

PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE**1. Bilancio di previsione finanziario approvato alla data di insediamento**☒ SI☐ NO

In caso affermativo indicare la data di approvazione: Bilancio di previsione 2022/2024 approvato con deliberazione di C.C. n. 65 del 16/12/2021.

2. Politica tributaria locale**2.1. IMU: indicare le tre principali aliquote alla data di insediamento:**

Aliquote IMU	2021
Aliquota ordinaria	10,6%

Abitazione principale (cat. da A/2 a A/7) e fattispecie equiparate	esenti
abitazione principale categorie A/1, A/8 e A/9	5%
Detrazione abitazione principale	€200,00
Terreni agricoli	esenti
Abitazioni locatate a canone concordato	8,6%
fabbricati rurali ad uso strumentale	1%

2.2. Addizionale Irpef: aliquota massima applicata, fascia di esenzione ed eventuale differenziazione:

Aliquote addizionale Irpef	2021
Aliquota massima	0,8%
Fascia esenzione	nessuna
Differenziazione aliquote	NO

2.3. Prelievi sui rifiuti: indicare il tasso di copertura e il costo pro-capite

Prelievi sui Rifiuti	2021
Tipologia di prelievo	TARI L. 147/2013
Tasso di Copertura	100%
Costo del servizio pro-capite	313,06

3. Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente:

ENTRATE (IN EURO)	Ultimo rendiconto approvato 2021
TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	15.930.201,09
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	9.864.333,01
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	7.898.378,22
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.353.157,94
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00

TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI	2.500.000,00
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	49.511.155,96
TOTALE	87.057.226,22

ENTRATE (IN EURO)	Bilancio di previsione finanziario 2022/2024 Esercizio 2022
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	16.883.000,00
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	8.729.814,32
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	14.514.417,47
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	52.412.880,70
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	14.338.460,63
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	91.030.000,00
TOTALE	197.908.573,12

SPESE (IN EURO)	Ultimo rendiconto approvato 2021
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	28.801.192,73
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	4.975.660,43
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI	850.084,20
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	0,00
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	49.511.155,96

TOTALE	84.138.093,32
---------------	----------------------

SPESE (IN EURO)	Bilancio di previsione finanziario 2022/2024 Esercizio 2022
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	39.532.632,75
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	52.240.680,70
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI	998.083,00
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	14.338.460,63
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	91.030.000,00
TOTALE	198.139.857,08

3.1. Equilibrio parte corrente del bilancio

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		RENDICONTO ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	8.032.621,19	488.645,41	79.500,00	79.500,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	503.313,59	503.313,59	503.313,59	503.313,59
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	33.692.912,32	40.127.231,79	38.983.246,79	39.197.186,79
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-	-	-

D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	28.801.192,73	39.532.632,75	37.833.990,35	37.524.021,47
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato	(-)	8.519.863,82	79.500,00	79.500,00	79.500,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		-	5.371.347,00	5.433.432,00	5.475.017,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	850.084,20	998.083,00	1.028.465,85	1.060.075,27
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-	-
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			217.148,79	217.148,79	217.148,79
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		3.051.079,17	- 418.152,14	- 303.023,00	189.276,46
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	286.164,44	245.952,14	280.823,00	288.332,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	234.022,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	3.451,53	472.200,00	22.200,00	22.200,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		3.451,53	472.200,00	22.200,00	22.200,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	-	300.000,00	-	499.808,46
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		3.340.695,14	0,00	0,00	0,00
C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.					
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.					

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
	Ultimo rendiconto approvato 2021	Bilancio di previsione finanziario 2022
FPV di entrata parte capitale	15.298.656,13	0,00
Totale titolo IV	1.353.157,94	52.412.880,70
Totale titolo V	0,00	0,00
Totale titolo VI	2.500.000,00	0,00
Totale titoli (IV+V+VI) + FPV di entrata	19.151.814,07	52.412.880,70
Spese titolo II-III	4.975.660,43	52.240.680,70
FPV di spesa capitale	14.157.718,46	

Entrate parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	3.451,53	472.200,00
Differenza di parte capitale	14.983,65	-300.000,00
Entrate correnti destinate ad investimenti	0,00	300.000,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	0,00	
SALDO DI PARTE CAPITALE	14.983,65	0,00

3.2. Risultato di amministrazione ultimo esercizio chiuso

Rendiconto dell'esercizio 2021 (ultimo esercizio chiuso)

Fondo cassa al 1° gennaio	(+)	15.142.136,64
Riscossioni	(+)	83.919.655,47
Pagamenti	(-)	82.373.258,52
Fondo cassa al 31 dicembre	(+)	16.688.533,59
Residui attivi	(+)	54.135.483,48
Residui passivi	(-)	19.095.203,15
FPV di parte corrente	(-)	8.519.863,82
FPV di parte capitale	(-)	14.157.718,46
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		29.051.231,64

Composizione risultato di amministrazione	2021
Accantonato	35.576.435,84
Vincolato	1.337.225,66
Destinato	189.215,62
Libero	0,00
Totale	37.102.877,12

3.3. Fondo di cassa

Il fondo di cassa al **31/12/2021** risultante dal conto del Tesoriere corrisponde alle risultanze delle scritture contabili dell'Ente.

FONDO DI CASSA AL 31/12/2021	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2021 (da conto del Tesoriere)	€16.688.533,59
Fondo di cassa al 31 dicembre 2021 (da scritture contabili)	€16.688.533,59
<i>Di cui Cassa Vincolata</i>	€18.786.148,08

Il fondo di cassa all'inizio del mandato (in base alle risultanze della verifica straordinaria di cassa al **13/06/2022** ai sensi dell'art-224 del TUEL) ammonta a € **14.772.836,16**, di cui Fondi di cassa Vincolata per € 18.044.061,35.

FONDI VINCOLATI	€ 18.044.061,35
FONDI NON VINCOLATI	€ 0,00
TOTALE	€ 18.044.061,35

3.4. Utilizzo avanzo di amministrazione nel bilancio di previsione:

	2022
Finanziamento debiti fuori bilancio	0,00
Salvaguardia equilibri di bilancio	0,00
Spese correnti non permanenti	11.930,14
Spese di investimento	0,00
Estinzione anticipata di prestiti (FAL)	234.022,00
Totale	245.952,14

3.5. Copertura del disavanzo di amministrazione

ANALISI DEL DISAVANZO AL 31.12.2021	COMPOSIZIONE DEL DISAVANZO				
	Disavanzo dell'esercizio precedente (a)	Disavanzo dell'esercizio 2021 (b)	disavanzo ripianato nell'esercizio 2021 (c)=a-b	quota del disavanzo da ripianare nel 2021 (d)	ripiamo non effettuato nell'esercizio (e)= d-c
Disavanzo al 31.12.14 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera.....			€ -		€ -
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui	€6.760.196,60	€6.114.179,55	€ 646.017,05	€286.164,80	-€359.852,25
Disavanzo tecnico al 31.12....			€ -		€ -
Disavanzo da costituzione del fondo anticipazioni di liquidità ex DI 35/2013					
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizioda ripianare con piano di rientro di cui alla delibera.....			€ -		€ -
Disavanzo costituzione del fondo anticipazione di liquidità ex DL 35/13	€2.171.420,95	€1.937.465,93	€233.955,02	€217.148,79	-€16.806,23
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2021			€ -		€ -
TOTALE	€8.931.617,55	€8.051.645,48	€ 879.972,07	€503.313,59	-€376.658,48

MODALITA' DI COPERTURA DEL DISAVANZO	COMPOSIZIONE DEL DISAVANZO ¹	COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO			
		esercizio 2022	esercizio 2023	esercizio 2024	esercizi successivi
Disavanzo al 31.12.14 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera.....	€ 6.114.179,55	€ 286.164,80	€286.164,80	€ 286.164,80	€ 5.255.685,15
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui					
Disavanzo tecnico al 31.12....					
Disavanzo da costituzione del fondo anticipazioni di liquidità ex DI 35/2013					

Disavanzo costituzione del fondo anticipazione di liquidità ex DL 35/13	€ 1.937.465,93	€ 217.148,79	€ 217.148,79	€ 217.148,79	€ 1.286.019,56
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizioda ripianare con piano di rientro di cui alla delibera.....					
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2021					
TOTALE	€8.051.645,48	€503.313,59	€503.313,59	€503.313,59	€6.541.704,71

1 Corrisponde alla colonna (b) della tabella precedente

4. Gestione dei residui. Totale residui di inizio mandato

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui dalla competenza	Totale residui di fine gestione
Primo anno del mandato	a	b	c	d	e = (a+c-d)	f = (e-b)	g	h = (f+g)
Titolo 1 - Tributarie	11.981.240,75	2.524.258,46	0,00	-245.821,76	11.735.418,99	9.211.160,53	3.344.273,24	12.555.433,77
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000.086,24	872.555,95	0,00	-176.578,54	2.823.507,70	1.950.951,75	1.534.737,83	3.485.689,58
Titolo 3 - Extratributarie	29.088.857,10	1.062.660,40	0,00	-191.391,20	28.897.465,90	27.834.805,50	2.727.063,31	30.561.868,81
Parziale titoli 1+2+3	44.070.184,09	4.459.474,81	0,00	-613.791,50	43.456.392,59	38.996.917,78	7.606.074,38	46.602.992,16
Titolo 4 - In conto capitale	2.289.561,65	234.148,82	0,00	-6.225,07	2.283.336,58	2.049.187,76	668.085,97	2.717.273,73
Titolo 5 - Riduzione a.fin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	2.636.425,98	1.112,03	0,00	0,00	2.636.425,98	2.635.313,95	0,00	2.635.313,95
Titolo 7 - Anticipazione tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi	2.622.489,53	2.541.181,01	0,00	-731,95	2.621.757,58	80.576,57	2.099.327,07	2.179.903,64
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9	51.618.661,25	7.235.916,67	0,00	-620.748,52	50.997.912,73	43.761.996,06	10.373.487,42	54.135.483,48

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui dalla competenza	Totale residui di fine gestione
Primo anno del mandato	a	b	c	d	e = (a+c-d)	f = (e-b)	g	h = (f+g)
Titolo 1 - Spese correnti	9.854.136,13	5.919.077,07	0,00	-769.558,04	9.084.578,09	3.165.501,02	8.394.111,45	11.559.612,47
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.326.283,23	2.348.271,90	0,00	-14.010,13	5.312.273,10	2.964.001,20	1.982.723,48	4.946.724,68
Titolo 3 - Incremento a.fin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura ant. tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 7 - Spese per conto terzi	2.933.517,17	2.883.825,80	0,00	-0,01	2.933.517,16	49.691,36	2.539.174,64	2.588.866,00
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	18.113.936,53	11.151.174,77	0,00	-783.568,18	17.330.368,35	6.179.193,58	12.916.009,57	19.095.203,15

4.1. Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza.

Residui attivi al 31.12	2017 e precedenti	2018	2019	2020	Totale da ultimo rendiconto
TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE	3.963.462,43	1.620.598,76	1.647.648,41	1.979.450,93	3.344.273,24
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	690.717,88	416.955,30	574.062,49	269.216,08	1.534.737,83
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	18.636.752,08	1.865.185,55	4.073.104,55	3.259.763,32	2.727.063,31
Totale	23.290.932,39	3.902.739,61	6.294.815,45	5.508.430,33	7.606.074,38
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.534.879,43	7.089,90	176.734,97	330.483,46	668.085,97
TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI	2.635.313,95	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.170.193,38	7.089,90	176.734,97	330.483,46	668.085,97
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI	80.331,57	245,00	0,00	0,00	2.099.327,07
TOTALE GENERALE	27.541.457,34	3.910.074,51	6.471.550,42	5.838.913,79	10.373.487,42

Residui passivi al 31.12	2017 e precedenti	2018	2019	2020	Totale da ultimo rendiconto anno 2021

TITOLO 1 SPESE CORRENTI	375.716,28	501.234,04	825.595,88	1.462.954,82	8.394.111,45
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	2.754.675,22	14.203,06	225,00	194.897,92	1.982.723,48
TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 SPESE PER SERVIZIO CONTO TERZI	42.698,49	0,00	4.109,50	2.883,37	2.539.174,64
TOTALE	3.173.089,99	515.437,10	829.930,38	1.660.736,11	12.916.009,57

5. Indebitamento:

5.1. Indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti al 31 dicembre esercizio n-1.

(Questionario Corte dei conti-bilancio di previsione)

	2022
Residuo debito finale	20.018.116,17
Popolazione residente al 31/12/2021	19.813
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	1.010,35

5.2. Rispetto del limite di indebitamento. Indicare la percentuale di indebitamento sulle entrate correnti di ciascun anno, ai sensi dell'art. 204 del TUEL nell'esercizio precedente, nell'esercizio in corso e nei tre anni successivi (previsione):

	2020	2021	2022	2023	2024
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	2,54%	1,34%	1,72%	1,71%	1,63%

5.3. Anticipazione di tesoreria (art. 222 Tuel)

L'importo massimo potenzialmente concedibile dell'Anticipazione di Tesoreria, ai sensi dell'art. 222 del TUEL, nell'anno 2021 è stato di **Euro 15.609.605,41**, ma l'Ente non ha fatto ricorso a tale utilizzo.

IMPORTO MASSIMO CONCEDIBILE: € 15.609.605,41

IMPORTO CONCESSO € 15.609.605,41

5.4. Accesso al fondo straordinario di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti spa

anno	Importo concesso
2013	2.858.794,72
2014	504.407,34
2015	509.170,52
2020	654.500,00

RIMBORSO IN ANNI: 15

5.5. Utilizzo strumenti di finanza derivata:

L'Ente al 31/12/2021 ha cessato il contratto n. 114784, acceso il 01/03/2002 e con scadenza 31/12/2021, con BNL SpA, pertanto ad inizio mandato l'Ente non ha in corso contratti relativi a strumenti derivati.

5.6. Rilevazione flussi: Indicare i flussi positivi e negativi, originati dai contratti di finanza derivata (la tabella deve essere ripetuta separatamente per ogni contratto, indicando i dati rilevati con l'ultimo rendiconto approvato e le proiezioni per l'esercizio in corso e i tre anni successivi:

Tipo di operazione Contr.IRS (interest rate swap) n.114784 sottoscritto con la BNL S.p.A. in data 12/03/2002 con scadenza al 31/12/2021.	2021	2022	2023	2024
Flussi positivi	=====	=====	=====	=====
Flussi negativi	542,47	=====	=====	=====

6. Conto del patrimonio in sintesi. Si indicano i dati relativi all'ultimo rendiconto approvato, ai sensi dell'art. 230 del TUEL.

Anno 2021

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	202.424,46	Patrimonio netto	56.958.783,60
Immobilizzazioni materiali	67.842.382,32	Fondo rischi e oneri	3.663.209,68
Immobilizzazioni finanziarie	27.396.729,61	Trattamento di fine rapporto	0,00
Rimanenze	18.229,33	Debiti	37.180.415,96
Crediti	19.960.997,17	Ratei e risconti passivi	34.573.437,90
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	16.955.084,25		
Ratei e risconti attivi	0,00		
Totale	132.375.847,14	Totale	132.375.847,14

6.1. Conto economico in sintesi (esercizio 2021)

VOCI DEL CONTO ECONOMICO		Importo
A) Proventi della gestione		34.434.342,04
B) Costi della gestione di cui:		32.099.367,06
quote di ammortamento d'esercizio		4.372.872,97
C) Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate:		0,00
Utili		0,00
Interessi su capitale di dotazione		0,00
Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate (7)		0,00
D.20) Proventi finanziari		14.352,97
D.21) Oneri finanziari		753.162,78
E) Proventi ed Oneri straordinari		
Proventi		838.536,34
Insussistenze del passivo		803.586,24
Sopravvenienze attive		0,00
Plusvalenze patrimoniali		34.950,10
Oneri		644.695,69
Insussistenze dell'attivo		0,00
Minusvalenze patrimoniali		642.695,69
Accantonamento per svalutazione crediti		0,00
Oneri straordinari		2.000,00
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO prima delle imposte		1.790.005,82
Imposte		415.861,60
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO		1.374.144,22

6.2. Riconoscimento debiti fuori bilancio

Alla data di inizio del mandato amministrativo non sussistono debiti fuori bilancio già riconosciuti i cui oneri gravano sul bilancio di previsione e su bilanci successivi e debiti fuori bilancio ancora da riconoscere.

Sulla base delle risultanze della relazione di inizio mandato del Comune di Gaeta la situazione finanziaria e patrimoniale non presenta squilibri.

li 30.08.2022



IL SINDACO

Il Sindaco

dott. Cristian Leccese