

SEZIONE OPERATIVA- *SeO*

La Sezione Operativa (SeO) del DUP ha il compito di declinare gli obiettivi strategici enunciati dalla sezione strategica in obiettivi operativi annuali e pluriennali da realizzare nell'arco del triennio considerato. Per far ciò è necessario analizzare le condizioni operative dell'Ente con riferimento alle risorse umane, strumentali e finanziarie disponibili, ai relativi vincoli ed ai bisogni espressi dalla comunità amministrata.

Il Decreto Ministeriale prevede che tale Sezione si divida in due parti: la prima analizza le condizioni operative che rappresentano il punto di partenza dell'attività di programmazione dell'attuale Amministrazione e forniscono un quadro delle risorse disponibili; la seconda parte, a corollario e a completamento della prima, ospita i principali documenti programmatori dei quali alcuni sono approvati senza necessità di ulteriori deliberazioni. Tali documenti sono già stati oggetto di trattazione in sede di presentazione del DUP 2025-2027 avvenuta in data 29 luglio 2024 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 33.

Con la Nota di Aggiornamento al DUP quindi la SeO presenterà nella prima parte le missioni, i programmi e gli obiettivi da realizzare coordinati con lo schema di Bilancio di Previsione 2025-2027, allo scopo di portare a conoscenza gli stakeholders e tutti gli utilizzatori del sistema di bilancio delle risorse che verranno stanziare per ogni singolo intervento/progetto.

Successivamente verranno ragguagliati i seguenti strumenti di programmazione in quanto le loro risultanze devono trovare corrispondenza e sostenibilità economico-finanziaria negli stanziamenti di bilancio:

- ◆ La programmazione degli investimenti e delle opere pubbliche;
- ◆ Piano Alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare disponibile;
- ◆ Elenco dei fitti attivi;
- ◆ Programma triennale del fabbisogno di personale;
- ◆ Piano razionalizzazione e contenimento della spesa;
- ◆ Programma annuale degli incarichi di collaborazione autonoma;
- ◆ Programma triennale dei servizi e degli acquisti

Parte Prima
**ANALISI DELLE CONDIZIONI OPERATIVE E
PROGRAMMI OPERATIVI**



1.1 PROGRAMMI, OBIETTIVI E RISORSE

L'articolo 12 del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali adottino schemi di bilancio articolati per MISSIONI e PROGRAMMI che evidenzino le finalità della spesa, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza e confrontabilità delle informazioni riguardanti il processo di allocazione delle risorse pubbliche e la destinazione delle stesse alle politiche pubbliche settoriali.

Le MISSIONI rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

I PROGRAMMI rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

Al fine di consentire l'analisi coordinata dei risultati dell'azione amministrativa nel quadro delle politiche pubbliche settoriali e il consolidamento anche funzionale dei dati contabili, l'articolo 14 del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede, tra l'altro, che i programmi siano raccordati alla classificazione Cofog di secondo livello (gruppo Cofog), come definita dai relativi regolamenti comunitari.

Nella definizione delle missioni e dei programmi l'Ente si è attenuto al glossario definito dalla normativa per la sperimentazione che fornisce una descrizione dei contenuti dei singoli programmi di ciascuna missione e i gruppi Cofog, e la relativa codifica, ad essi raccordabili.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
I.1 Organi istituzionali RESPONSABILE: Dirigente Settore 4 AMMINISTRATORI DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi e Gabellini Claudia	Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di <i>governance</i> e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.	



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	405.215,39	405.215,39	405.215,39
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	492.970,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.01	previsione di competenza	405.215,39	405.215,39	405.215,39
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	492.970,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
1.2 Segreteria generale RESPONSABILE: Dirigente Settore 4 ASSESSORI DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi e Gabellini Claudia	Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.	La gestione del programma è condivisa con il dirigente del 1° settore, Dott.ssa Claudia Marisel Rufer relativamente alla parte relativa alle attività di protocollo, registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo e partenza

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Rispetto del Piano triennale per la	8.2 Legalità e sicurezza	Settore 4	ANNUALE 2025	Implementazione e aggiornamento degli

prevenzione della corruzione 2024-2026				strumenti di trasparenza e comunicazione istituzionale nel sito istituzionale dell'Ente
---	--	--	--	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	312.777,75	312.777,75	312.777,75
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	383.858,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.02	previsione di competenza	312.777,75	312.777,75	312.777,75
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	383.858,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
1.3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle	

RESPONSABILE: Dirigente Settore 4 e I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi	attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.
--	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Progetti e investimenti PNRR	7.2 Servizi comunali	Settore 4 – SERVIZI FINANZIARI	ANNUALE 2025	Supportare gli uffici e i servizi negli aspetti contabili dei progetti in essere con il PNRR e garantire la realizzazione degli stessi.
Centralizzazione degli acquisti trasversali	7.2 Servizi comunali	Settore 1 – UFF. ECONOMATO	ANNUALE 2025	Ottimizzazione delle procedure di acquisto su ordini trasversali ai vari servizi. Ottenimento economie di scala.
Report Controllo di Gestione	7.2 Servizi comunali	Settore 4 – SERVIZI FINANZIARI	ANNUALE 2025	Predisposizione di un report per il controllo di gestione in linea con gli obiettivi di efficienza – economicità - efficacia



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	730.656,57	717.029,88	717.029,88
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	868.480,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.03	previsione di competenza	730.656,57	717.029,88	717.029,88
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	868.480,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
I.4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali RESPONSABILE: Dirigente Settore I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi	Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Recupero evasione tributi propri	7.1 Partecipazione	Settore 1 – TRIBUTI	TRIENNALE 2025-2027	Raggiungimento obiettivi di bilancio.
Gestione del contenzioso dinanzi alle Commissioni tributarie di I e II grado	7.1 Partecipazione	Settore 1 – TRIBUTI	TRIENNALE 2025-2027	Cura degli adempimenti nei termini di legge. Valorizzazione delle risorse interne e conseguente risparmio di spesa.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	549.085,78	549.085,78	669.085,78
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	700.447,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.04	previsione di competenza	549.085,78	549.085,78	669.085,78
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	700.447,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
I.5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure	

RESPONSABILE: Dirigente Settori 1 e 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Gabellini Claudia	di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.	
---	--	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Predisporre un piano di utilizzo degli edifici comunali attraverso la "schedatura" degli edifici pubblici e degli impianti sportivi	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Ottimizzazione dell'utilizzo degli immobili al fine di reperire spazi e la loro valorizzazione attraverso l'avvio di un programma di interventi per l'utilizzo in sicurezza, incremento della resistenza sismica, l'efficientamento energetico e la loro manutenzione.
Predisposizione di piano di alienazione di fabbricati dismessi o non più confacenti all'uso pubblico	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Verifica dei presupposti tecnici, giuridici e finanziari per l'alienazione di taluni immobili comunali dismessi. In caso positivo espletamento della procedura di vendita.
Verifiche dei contratti in essere e predisposizione di un programma per il riaffidamento delle aree e beni pubblici (anche demaniali) in scadenza di rapporto	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Valorizzazione delle aree pubbliche o di immobili pubblici date in concessione o in diritto di superficie.
RSA	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 5	ANNUALE 2025	Modalità di affidamento della concessione della residenza protetta in coordinamento e/o concorso con il Distretto Socio-Sanitario

Concessione pop-up 1 parte pubblica	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 5	BIENNALE 2025-26	Consentire la gestione del manufatto in rapporto all'incidenza turistica del lungomare
Concesione pop-up 3	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 5	BIENNALE 2025-26	Consentire la gestione del manufatto in rapporto all'incidenza turistica del lungomare
Attivazione procedure ad evidenza pubblica per la concessione delle porzioni di arenile comunale in scadenza	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	TRIENNALE 2025-2027	Ottimizzazione dell'utilizzo delle spiagge al fine della loro valorizzazione con l'obiettivo di migliorare e ampliare l'offerta turistica della destinazione.
Attivazione procedure ad evidenza pubblica per la concessione di chioschi bar posti sull'arenile comunale	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	TRIENNALE 2025-2027	Valorizzazione del patrimonio attraverso l'assegnazione del bene in modo di garantire la pratica delle discipline sportive cui è destinato, nonché lo svolgimento di eventi e manifestazioni sportive in grado di ampliare l'offerta turistica della destinazione.
Attivazione procedure ad evidenza pubblica per l'assegnazione delle concessioni demaniali marittime con finalità turistico ricreative da assentire per la gestione degli stabilimenti balneari, esercizi di ristorazione e di somministrazione, noleggio di imbarcazioni e natanti in genere, gestione di strutture ricettive ed attività ricreative e sportive e esercizi commerciali;	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	TRIENNALE 2025-2027	Assegnazione delle concessioni demaniali marittime con finalità turistico ricreative mediante procedure ad evidenza pubblica, in adeguamento al diritto comunitario e ai principi generali a tutela della concorrenza, con l'obiettivo di una più proficua ottimizzazione dell'utilizzo dei beni appartenenti al pubblico demanio marittimo e conseguente miglioramento dell'offerta turistico ricreativa



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	457.267,90	457.267,90	491.267,90
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	583.169,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	150.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	280.761,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.05	previsione di competenza	657.267,90	657.267,90	641.267,90
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	863.930,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
I.6 Ufficio tecnico RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi	Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163 (ora abrogato e sostituito dal D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50), e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Scuola elementare Repubblica nuova costruzione scuola primaria	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	BIENNALE 2025-2026	Garantire il rinnovo dell'edilizia scolastica in un quadro di elevata sicurezza sismica e di efficientamento energetico garantendo alti standard per la didattica.
Scuola elementare Carpignola – consolidamento statico ed energetico	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	BIENNALE 2025-2026	Garantire il rinnovo dell'edilizia scolastica in un quadro di elevata sicurezza sismica e di efficientamento energetico garantendo alti standard per la didattica
Realizzazione di un nuovo Palazzetto dello Sport	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	ANNUALE 2025	Dotare la città di cattolica, ed i comuni contigui, di un contenitore sportivo idoneo per lo svolgimento di pratiche sportive indoor di alto livello agonistico.
Manutenzione di strade, piazze, edifici pubblici e di aree portuali	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Aumentare la qualità urbana attraverso opere di sistemazione diffuse da affidare mediante specifico Accordo Quadro (terzo).
Manutenzione e rifunzionalizzazione Piscina Comunale tramite PF	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	BIENNALE 2025-2026	Affidamento ed attuazione del PF diretto alla riqualificazione dell'impianto natatorio comunale.
Completamento dei lavori di riqualificazione del Cimitero Comunale	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	BIENNALE 2025-2026	Proseguire e concludere interventi volti alla manutenzione straordinaria del cimitero comunale.
Realizzazione del Campo da Basket	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	ANNUALE 2025	Dotare la città di un campo da gioco all'aperto da basket in modo da creare elementi di coesione nonché per favorire la pratica sportiva
Realizzazione di mini-appartamenti all'ultimo piano della RSA Giovannini Vici	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	BIENNALE 2025-2026	Garantire la realizzazione di mini appartamenti da destinare ad anziani non autosufficienti

Interventi di consolidamento dei ponti comunali	4.2 Opere pubbliche	Settore 5	BIENNALE 2025-2026	Aumentare il livello di sicurezza con interventi mirati di consolidamento e manutenzione straordinari dei ponti comunali
---	---------------------	-----------	--------------------	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	1.411.293,81	1.411.293,81	1.416.293,81
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.722.985,00		
Titolo 2	previsione di competenza	420.000,00	210.000,00	400.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.046.493,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.06	previsione di competenza	1.831.293,81	1.621.293,81	1.816.293,81
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.769.478,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
I.7 Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Romeo Nicola Antonio	Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
STATO CIVILE: Estensione di ANPR allo Stato Civile: Decreto del Ministero dell'Interno per l'Innovazione Tecnologica e la Transazione digitale e con il Ministero per la Pubblica Amm. n. 82 del 18/10/22	7.2 Servizi comunali	Settore 3 – SERVIZI DEMOGRAFICI	ANNUALE 2025	Esecuzione attività di attivazione e messa a regime del sistema per rispetto normativo e miglioramento delle funzionalità in un contesto di interoperabilità.
Organizzazione di uno SPORTELLO POLIVALENTE E POLIFUNZIONALE DIGITALE (evoluzione Urp)	7.2 Servizi comunali	Settore 3 – SERVIZI DEMOGRAFICI	ANNUALE 2025	Realizzazione all'interno del Comune, di un punto unico di contatto fisico e implementazione del punto digitale che permetta la presentazione di un'ampia gamma di pratiche da remoto con SPID o CIE. Gestione del nuovo sistema di segnalazioni con il Portale realizzato con la misura PNRR 1.4.1
Gestione Elezioni e Referendum	7.2 Servizi comunali	Settore 3 – SERVIZI DEMOGRAFICI	ANNUALE 2025	Gestione procedimenti e organizzazione logistica per il corretto e regolare svolgimento delle elezioni e referendum



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	301.883,95	336.883,95	301.883,95
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	369.518,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.07	previsione di competenza	301.883,95	336.883,95	301.883,95
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	369.518,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
I.8 Statistica e sistemi informativi RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Gabellini Claudia	Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
PNRR: misure M1C1 per la digitalizzazione della PA	7.2 Servizi comunali	Settore 3	ANNUALE 2025	Asseveramento delle misure PNRR: - 1.2 Abilitazione al cloud - 1.4.1 Esperienza cittadino
Piano triennale per l'informatica	7.2 Servizi comunali	Settore 3	TRIENNALE 2025-2027	Gestione e realizzazione del Piano triennale per l'informatica per la rispondenza normativa e funzionale
Upgrade hardware network LAN e Wi-Fi	7.2 Servizi comunali	Settore 3	ANNUALE 2025	Rinnovo degli apparati network per il miglioramento della trasmissione dati della rete aziendale e WI-Fi
Upgrade sistema RDP	7.2 Servizi comunali	Settore 3	Biennale 2025-2026	Sperimentazione di una farm RDP basata su Sistemi Windows Server. Miglioramento della infrastruttura basata su Thin Client



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	424.067,69	424.067,69	424.067,69
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	600.525,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	4.636,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	147.923,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.08	previsione di competenza	428.703,69	424.067,69	424.067,69
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	748.448,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
I.10 Risorse umane RESPONSABILE: Dirigente Settore 4 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi	Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Adozione di metodologie per la misurazione e valutazione della performance; Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Predisposizione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO)	8.1 Lavoro	Settore 4	ANNUALE 2025	Approvazione entro i termini di legge.
Aggiornamento del Piano della Performance o del Sistema di valutazione ai sensi del D.lgs 74/2017, modificativo del Brunetta D.lgs 150/2009, per adeguarsi ai nuovi principi.	8.1 Lavoro	Settore 4	BIENNALE 2025-2026	Approvazione del nuovo Piano Performance entro il 31.12.2026
Riforma sistema pensionistico	8.1 Lavoro	Settore 4	ANNUALE 2025	Allineamento alla normativa di riferimento e alla Legge di Bilancio.
Aggiornamento del Manuale di valutazione della performance	8.1 Lavoro	Settore 4	ANNUALE 2025	Miglioramento del processo di valutazione del personale dirigente e personale non dirigente.

individuale del personale dirigente e non dirigente, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 21/12/2011				Approvazione del Nuovo Regolamento entro il 31/12/2025
Predisposizione nuovo orario di lavoro	8.1 Lavoro	Settore 4	ANNUALE 2025	Approvazione del nuovo regolamento sull'orario di lavoro
Predisposizione nuovo regolamento sul lavoro agile e lavoro da remoto alla luce delle nuove disposizioni previste dal CCNL 16/11/22	8.1 Lavoro	Settore 4	ANNUALE 2025	Approvazione del regolamento sul lavoro agile /lavoro da remoto



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	744.052,17	744.052,17	746.052,17
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	862.812,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.10	previsione di competenza	744.052,17	744.052,17	746.052,17
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	862.812,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
-------------------------	--------------------------	---

I.11 Altri servizi generali RESPONSABILE: Dirigenti Settore 1 e 4 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Gabellini Claudia	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.	La gestione del programma è condivisa con il dirigente del 1° relativamente alle funzioni di controllo.
--	---	---

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Consolidamento operatività del Comune di Cattolica all'interno dell'associazione "Avviso pubblico" per una cittadinanza responsabile	8.2 Legalità e sicurezza	Settore 4	TRIENNALE 2025-2027	Conferma adesione all'Associazione "Avviso Pubblico" anche per l'anno 2025.
Protocollo Di Intesa Per L'istituzione E La Gestione Condivisa Dell'osservatorio Della Provincia Di Rimini Sulla Criminalità Organizzata: gli aderenti sono impegnati nell'affrontare la richiesta di maggior tutela sociale implementando azioni diversificate di prevenzione in modo che i modelli di sicurezza urbana prevedano sia i normali interventi per garantire l'ordine pubblico, sia le iniziative per favorire la vivibilità del territorio e della qualità della vita, coniugando prevenzione e repressione.	8.2 Legalità e sicurezza	Settore 4	BIENNALE 2025- 2026	Rinnovo adesione al protocollo per 2025

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

**Prospetto Missione Programma e Titolo**

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 1 PROGRAMMA 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	246.173,00	246.173,00	246.173,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	410.751,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 1.11	previsione di competenza	246.173,00	246.173,00	246.173,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	410.751,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
3.1 Polizia locale e amministrativa RESPONSABILE: Dirigente Settore 5	Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza	

ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Gabellini Claudia	sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.	
--	--	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Polizia di quartiere e polizia stradale	8.2 Legalità e sicurezza	POLIZIA LOCALE	TRIENNALE 2025-2027	Aumentare la percezione di sicurezza nel quartiere in ragione di un maggiore presenza APPIEDATA e attraverso POSTI DI CONTROLLO di polizia stradale utilizzando autovelox, telelaser e targasystem
Polizia stradale e riordino delle aree di sosta	8.2 Legalità e sicurezza	POLIZIA LOCALE	TRIENNALE 2025-2027	Razionalizzazione delle aree di sosta a pagamento
Controllo assiduo delle ZTL cittadine	8.2 Legalità e sicurezza	POLIZIA LOCALE	TRIENNALE 2025-2027	Attraverso il controllo elettronico dei varchi di alcune ZTL cittadine si cercherà di garantire nelle vie del passeggio e della

				Movida maggiore sicurezza ai pedoni .
Contrasto alle situazioni di illegalità collegate all'evasione fiscale con particolare riguardo ai tributi locali..	8.2 Legalità e sicurezza	POLIZIA LOCALE	ANNUALE 2024-	Ridurre il fenomeno dell'evasione fiscale in particolare dei tributi locali (CUP, TARSI, IMP. DI SOGGIORNO). Tale attività verrà svolta in collaborazione con l'ufficio tributi e in coordinamento con Guardia di Finanza, Ispettorato del lavoro, Polizia di Stato e Carabinieri.
Contrasto all'abusivismo commerciale e controllo delle occupazioni irregolari/abusivo degli spazi pubblici e del decoro urbano e ambientale	8.2 Legalità e sicurezza	POLIZIA LOCALE	TRIENNALE 2025-2027	Ridurre il fenomeno dell'abusivismo commerciale, durante la stagione estiva con la finalità di mantenere i risultati ottenuti nei precedenti anni. L'obiettivo è non solo quello di contrastare un fenomeno illegale, ma garantire una maggior sicurezza urbana e il rispetto della civile convivenza, sia nelle zone balneari, sia in tutto il territorio comunale. Rispetto degli spazi pubblici e di altri spazi aperti di interesse culturale da parte dei titolari di pubblici esercizi relativamente alle occupazioni di suolo pubblico temporanea su vie, piazze, strade (dehors-tavoli-sedie-attrezzature varie).Rispetto del decoro urbano e ambientale da parte di privati, attività

				commerciali e strutture alberghiere/ricettive..
Educazione stradale e alla legalità	8.2 Legalità e sicurezza	POLIZIA LOCALE	ANNUALE 2025	Verranno svolte lezioni teoriche/pratiche per gli studenti della scuola Primaria e per gli studenti della scuola Secondaria di Cattolica con lo scopo di: promuovere il senso civico specificatamente in ordine al rispetto delle regole stradali. Promuovere il senso di legalità tra gli adolescenti anche attraverso un'azione congiunta con il Centro Giovani di Cattolica .



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 3 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	1.593.968,93	1.593.968,93	1.608.968,93
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.447.043,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	46.645,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 3.01	previsione di competenza	1.593.968,93	1.593.968,93	1.608.968,93
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.493.688,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
3.2 Sistema integrato di sicurezza urbana RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Gabellini Claudia	Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla sicurezza.	La gestione del programma è coordinata con il Settore 3 Sistemi Informativi

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Controllo del territorio mediante sistema di telecamere collocate ai varchi cittadini.	8.2 Legalità e sicurezza	SETTORI 3 e 5	TRIENNALE 2025-2027	Ricerca di co-finanziamento statale di installazione di telecamere a completamento del sistema di videosorveglianza già realizzato
Controllo del territorio mediante sistema di telecamere nei punti della "movida".	8.2 Legalità e sicurezza	SETTORI 3 e 5	ANNUALE 2025	Installazione di telecamere a completamento del sistema di videosorveglianza già realizzato.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 3 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	16.606,40	17.220,68	21.711,33
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	27.858,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 3.02	previsione di competenza	16.606,40	17.220,68	21.711,33
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	27.858,00		

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
4.1 Istruzione prescolastica RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
---------------------	-------------------------------	----------------------	---------------------	------------------

Progetto per il Laboratorio di Educazione all'Immagine	2.2 Scuola e istruzione	Settore 3	TRIENNALE 2025-2027	Gestione della coprogettazione affidata ad ETS per attivazione laboratori e progetti di qualificazione scolastica per le scuole comunali e statali di Cattolica di ogni ordine e grado. Attività di formazione insegnanti e realizzazioni di mostre tematiche a livello internazionale.
Potenziamento del Nido d'Infanzia di Cattolica attraverso la creazione di una quinta sezione di Nido – esternalizzazione del servizio educativo pomeridiano	2.2 Scuola e istruzione	Settore 3	BIENNALE 2025-2026	Soddisfacimento della richiesta proveniente dalle famiglie del territorio per i servizi educativi alla prima infanzia e diminuzione delle liste di attesa



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 4 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	1.627.871,04	1.639.621,97	1.726.123,82
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.045.075,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.323.296,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 4.01	previsione di competenza	1.627.871,04	1.639.621,97	1.726.123,82
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	6.368.371,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
4.2 Altri ordini di istruzione non universitaria RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF.ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
---------------------	------------------------------	----------------------	---------------------	------------------

Predisposizione e gestione Accordo di Programma con Istituto Comprensivo	2.2 Scuola e istruzione	Settore 3	Annuale 2025	Utilizzo ottimale delle risorse per la qualificazione scolastica e gestione delle funzioni miste
--	-------------------------	-----------	--------------	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 4 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	133.772,03	133.772,03	166.772,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	149.273,00		
Titolo 2	previsione di competenza	93.364,00	150.000,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.427.993,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 4.02	previsione di competenza	227.136,03	283.772,03	166.772,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.577.266,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
-------------------------	--------------------------	---

4.6 Servizi ausiliari all'istruzione RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.	
--	--	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Servizio di Trasporto scolastico per alunni scuole primarie e secondarie di I grado	4.1 Mobilità	Settore 3	Annuale Biennale 2025- 2026	Funzionamento ottimale del servizio, in relazione anche alla riprese dell'attività didattica nel plesso di Scuola Repubblica



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 4 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	1.455.105,86	1.414.624,86	1.414.624,86
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.012.761,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 4.06	previsione di competenza	1.455.105,86	1.414.624,86	1.414.624,86
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.012.761,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE
-------------------------	--------------------------	-----------------------

		ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
4.7 Diritto allo studio RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Consolidamento ed ottimizzazione della figura dell'educatore di plesso. Ottimizzazione delle risorse messe in campo dall'Amministrazione. Verifica dell'efficacia dell'intervento educativo.	2.2 Scuola e istruzione	Settore 3	ANNUALE 2025	Ottimizzazione delle attività e delle modalità organizzative della figura di educatore di plesso per il soddisfacimento delle esigenze dell'utenza.
Consolidamento e ottimizzazione della figura dell'ausiliario di sezione	2.2 Scuola e istruzione	Settore 3	ANNUALE 2025	Consolidamento e ottimizzazione della modalità di gestione.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 4 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	345.108,00	335.108,00	340.108,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	438.373,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 4.07	previsione di competenza	345.108,00	335.108,00	340.108,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	438.373,00		

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
5.1 Valorizzazione dei beni di interesse storico RESPONSABILE: Dirigente Settore 2	Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e	

ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.	
--	---	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Ristrutturazione e rifunzionalizzazione dell'ex Lavatoio	4.2 Opere pubbliche	Settore 2	ANNUALE 2025	Recupero dell'edificio ex Lavatoio come sede dell'attività didattica museale.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 5 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	32.000,00	32.000,00	57.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	53.878,00		
Titolo 2	previsione di competenza	85.000,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	802.656,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 5.01	previsione di competenza	117.000,00	32.000,00	57.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	856.534,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
-------------------------	--------------------------	---

5.2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale RESPONSABILE: Dirigente Settore 2 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.	
--	---	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
---------------------	-------------------------------	----------------------	---------------------	------------------

Centro Culturale Polivalente: Rassegna Che cosa fanno oggi i filosofi? Far fare cose ai filosofi II edizione. Ripresa del Progetto Regionale Pane e Internet: verso un sistema locale per le competenze digitali dei cittadini. Avvio del progetto di digitalizzazione e catalogazione dei manifesti del Fondo Grafica (Digital Humanities) –realizzazione del progetto del bando Regione Emilia-Romagna Pr Fesr 2021-2027, Priorità 1, azione 1.2.2 Contributi per soggetti pubblici e soggetti privati e soggetti privati senza scopo di lucro (annualità 2024-2026). 2.1 Cultura ed eventi Settore 2 ANNUALE 2024 Azioni mirate a: - incrementare l'offerta culturale del Centro Culturale Polivalente per estendere il raggio d'azione e raggiungere tutte le fasce d'età; - favorire l'information literacy e la digital literacy e diminuire il digital divide; - migliorare la cooperazione intersettoriale per garantire azioni proficue e servizi diversificati in un'ottica di efficienza ed efficacia; - valorizzare, rendere visibile e fruibile il patrimonio nascosto della biblioteca attraverso la digitalizzazione e l'organizzazione di mostre ed eventi culturali; - consolidare le relazioni con le scuole, le associazioni culturali e sociali del territorio; - migliorare l'accessibilità degli spazi e dei servizi MystFest 2025-52° Premio Gran Giallo si propone di: Il Festival rappresenta una significativa occasione di	2.1 Cultura ed eventi	Settore 2	ANNUALE 2025	Azioni mirate a: - incrementare l'offerta culturale del Centro Culturale Polivalente per estendere il raggio d'azione e raggiungere tutte le fasce d'età; - favorire l'information literacy e la digital literacy e diminuire il digital divide; - migliorare la cooperazione intersettoriale per garantire azioni proficue e servizi diversificati in un'ottica di efficienza ed efficacia; - valorizzare, rendere visibile e fruibile il patrimonio nascosto della biblioteca attraverso la digitalizzazione e l'organizzazione di mostre ed eventi culturali; - consolidare le relazioni con le scuole, le associazioni culturali e sociali del territorio; - migliorare l'accessibilità degli spazi e dei servizi - Stimolare la crescita della domanda anche mediante la gratuità degli ingressi a tutti gli eventi; - accrescere l'offerta sia in termini di varietà, superfici, orari, e soprattutto di qualità dei luoghi e delle modalità di fruizione; - coinvolgimento delle associazioni locali e valorizzazione del patrimonio storico della città; - dare visibilità alle manifestazioni ed in
---	-----------------------	-----------	--------------	--

lettura e divulgazione del libro attraverso la valorizzazione del nostro territorio ricco di testimonianze archeologiche e culturali. Dalla scorsa edizione una diversa forma di divulgazione del "giallo" attraverso il podcast. L'obiettivo è quello di accrescere sia la tipologia di spettatori (soprattutto i non lettori) che il loro numero complessivo. Si intende ampliare il raggio di utenza (provenienza degli spettatori) e la visibilità per i giovani talenti emergenti. Verranno utilizzati strumenti di comunicazione innovativi e flessibili sia sul piano locale che nazionale, come: sito internet del Festival, Social Network (Facebook, Twitter), sinergie con media partner di livello locale e nazionale. Regina Fumetti Festival – III edizione il festival rappresenta l'occasione per far conoscere e promuovere i linguaggi espressivi di manga, di fumetti e graphic novel. Una nuova offerta che coinvolge tutti i contenitori culturali della città dedicata agli appassionati e ad un pubblico più giovane.				generale al cartellone delle manifestazioni primaverili e estive della città e promuovere tutte le realtà e risorse turistiche, culturali, naturali che la Provincia di Rimini offre lavorando sul potenziamento della rete di partenariato che si è instaurata nei molti anni di presenza sul territorio con gli enti pubblici, le associazioni culturali e realtà commerciali attraverso anche una comunicazione facilmente fruibile ed accattivante.
Riorganizzazione e modernizzazione dei servizi e degli spazi dedicati alle attività di promozione della cultura	2.1 Cultura ed eventi	Settore 2	ANNUALE 2025	Miglioramento della fruizione degli spazi e della comunicazione ed interazione all'interno degli Istituti culturali e con gli altri servizi dell'ente, al fine di evitare la duplicazione di attività e favorire una migliore promozione degli eventi organizzati.

Museo della Regina e Galleria Comunale Santa Croce - didattica museale - digitalizzazione del patrimonio culturale (Digital Humanities) – realizzazione del progetto del bando Regione Emilia- Romagna Pr Fesr 2021-2027, Priorità 1, azione 1.2.2 - organizzazione di mostre di arte	2.1 Cultura ed eventi	Settore 2	ANNUALE 2025	Azione mirata alla ricerca e alla valorizzazione del patrimonio culturale museale anche attraverso la sperimentazione nell'ambito delle tecnologie innovative applicate ai beni culturali. Azione mirata alla fruizione del servizio, all'offerta didattica e alla valorizzazione del patrimonio storico e archeologico. Eventi culturali in sinergia con gli istituti museali presenti sul territorio e non (Festival del Mondo Antico di Rimini) insieme con azioni da compiere in collaborazione con le varie forze presenti sul territorio Azione mirata alla valorizzazione degli artisti storici e contemporanei del territorio con particolare attenzione alle emergenze artistiche attraverso l'organizzazione di esposizioni temporanee presso la Galleria Santa Croce;
--	-----------------------	-----------	-----------------	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 5 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	1.034.557,48	1.013.444,87	1.043.825,40
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.183.661,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 5.02	previsione di competenza	1.034.557,48	1.013.444,87	1.043.825,40
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.183.661,00		

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
6.1 Sport e tempo libero RESPONSABILE: Dirigente Settore I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
---------------------	-------------------------------	----------------------	---------------------	------------------

Candidatura del Comune di Cattolica a "Town of sport 2027"	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	ANNUALE 2025	Promozione della cultura sportiva al fine di avvicinare alle attività agonistiche e dilettantistiche bambini, giovani, disabili, anziani, ecc... Portare la città di Cattolica ad ottenere maggiore visibilità anche a livello internazionale, ampliando così l'offerta turistica della destinazione.
Attività formativa in collaborazione con il CONI Regionale	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	ANNUALE 2025	Migliorare la conoscenza delle procedure afferenti la sicurezza degli impianti sportivi
Attivazione procedura ad evidenza pubblica per la concessione del realizzando Palazzetto dello Sport	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	ANNUALE 2025	Valorizzazione del patrimonio attraverso l'assegnazione del bene in modo di garantire la pratica delle discipline sportive cui è destinato, nonché lo svolgimento di eventi e manifestazioni sportive in grado di ampliare l'offerta turistica della destinazione.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 6 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	152.500,00	154.500,00	164.500,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	161.246,00		
Titolo 2	previsione di competenza	172.000,00	0,00	8.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.536.873,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 6.01	previsione di competenza	324.500,00	154.500,00	172.500,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.698.119,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
6.2 Giovani RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Vaccarini Federico	Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Predisposizione Regolamento Forum Giovani	2.4 Nuove generazioni	Settore 3	TRIENNIO 2025-2027	Attivazione di un organismo per l'implementazione di iniziative e attività a favore dei Giovani, anche in collaborazione con il Centro Giovani



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 6 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	133.314,33	133.314,33	133.314,33
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	180.028,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 6.02	previsione di competenza	133.314,33	133.314,33	133.314,33
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	180.028,00		

MISSIONE 07 – TURISMO

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
7.1 Sviluppo e valorizzazione del turismo RESPONSABILE: Dirigente Settore I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Belluzzi Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI

Programmazione di eventi e manifestazioni di grande qualità, in particolare di eventi sportivi di valenza nazionale e internazionale in grado di generare presenze turistiche	5.2 Eventi	Settore 1 Servizi turistici e manifestazioni	TRIENNALE 2025-2027	Ampliare l'offerta turistica per recuperare quote di mercato. Rafforzare in modo strutturale l'offerta del turismo sportivo e culturale. Migliorare il posizionamento del brand di Cattolica. Fare diventare Cattolica una destinazione "all seasons" attraverso l'ulteriore sviluppo del turismo sportivo.
Partecipazione, insieme agli operatori turistici, alle principali fiere europee del settore, ed alle iniziative programmate nell'ambito delle relazioni di gemellaggio.	5.1 Strategia turistica	Settore 1 Servizi turistici e manifestazioni	Annuale 2025	Promozione della città per incrementare il flusso turistico nazionale e straniero, sia dai nostri mercati tradizionali che da quelli emergenti.
Implementazione di diversi sistemi di mobilità incentivando il turismo su rotaia a stazione ferroviaria ultimata, perseguendo la realizzazione della terza tratta del Metromare e implementando il collegamento da e per gli aeroporti di Rimini e Bologna, nonché con la Valconca, attraverso un sistema di shuttle.	5.1 Strategia turistica	Settore 1 Servizi turistici e manifestazioni	TRIENNALE 2025-2027	Favorire il turismo non di prossimità, sia nazionale che estero, attraverso collegamenti sostenibili.

Realizzare un piano di marketing strategico in cui partendo da dati oggettivi sia possibile definire le linee guida di intervento condivise con gli operatori e gli stakeholder del territorio.				Rafforzare il posizionamento della destinazione e la presenza digitale della destinazione, migliorando il posizionamento online del portale, incrementando l'engagement sui social media e valorizzando la collaborazione con gli operatori turistici locali per costruire un'offerta di qualità sui 4 temi di maggior interesse: mare/famiglie, sport, eventi ed enogastronomia



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 7 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	1.096.401,94	1.069.401,94	1.057.001,94
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.246.603,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 7.01	previsione di competenza	1.096.401,94	1.069.401,94	1.057.001,94
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.246.603,00		

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
8.1 Urbanistica e assetto del territorio RESPONSABILE: Dirigente Settore 2 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Redigere un nuovo piano urbanistico (PUG) di sviluppo territoriale	4.3 .1 Sviluppo del territorio	Settore 2	BIENNALE 2025-2026	Avere uno strumento partecipato che possa garantire uno sviluppo aderente alle aspettative della città e

				sostenibile sotto il profilo sociale, economico e ambientale.
Utilizzo del PUTMS per la redazione della riqualificazione delle aree sotto il profilo della mobilità	4.1 Mobilità	Settore 2	BIENNALE 2025-2026	Attuazione dello strumento che possa mettere la città nella condizione di eseguire, nel breve-medio periodo, gli interventi più urgenti sulla viabilità cittadina ponendo al centro della pianificazione "la persona", e suo utilizzo all'interno del PUG
Approvazione del piano dell'Arenile e delle aree di pertinenza	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 2	ANNUALE 2025	Fase di approvazione dello strumento urbanistico per la riqualificazione delle aree dell'arenile
Variante normativa al RUE vigente	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 2	ANNUALE 2025	Incentivazione interventi di riqualificazione del patrimonio edilizio esistente e rifunionalizzazione di porzioni significative e qualificate della Città (alberghi dismessi, negozi sfitti, contesti urbani da riqualificare).
Riqualificazione quartieri Macanno e Torconca	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 2	ANNUALE 2025	Aumentare la qualità urbana attraverso opere di sistemazione diffuse



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 8 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	288.835,16	288.835,16	309.835,16
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	363.594,00		
Titolo 2	previsione di competenza	80.000,00	60.000,00	50.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	196.600,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 8.01	previsione di competenza	368.835,16	348.835,16	359.835,16
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	560.194,00		

MISSIONE 09 – TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
9.2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Uguccioni Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Efficientamento energetico e funzionale della rete di P.I. e della gestione Calore con la possibilità di costituire delle CER		Settore 5	TRIENNALE 2024-2026	Riduzione dei consumi di energie fossili e aumento di autoproduzione energetica nonché miglioramento della gestione della rete di P.I. e del Calore.

Stipula di convenzioni con soggetti per lo sviluppo sostenibile e riqualificazione energetica del patrimonio immobiliare comunale e privato	2.2 Scuola e istruzione 4.1 Mobilità	Settore 5	TRIENNALE 2023-2025	Monitoraggio del territorio e della qualità dei servizi.
---	---	-----------	------------------------	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 9 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	548.109,00	548.109,00	611.109,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	675.960,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 9.02	previsione di competenza	548.109,00	548.109,00	611.109,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	675.960,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
9.3 Rifiuti RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi	Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per	

i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Attivazione di un programma di formazione per l'educazione ambientale nella società civile e nelle scuole	3.1 Energia e rifiuti	Settore 5	ANNUALE 2025	Diffondere la cultura della sostenibilità ambientale.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 9 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 9.03	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE
-------------------------	--------------------------	-----------------------

		ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
9.4 Servizio idrico integrato RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Uguccioni Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Interventi di separazione acque meteoriche intero territorio comunale	3.1 Energia e rifiuti	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Miglioramento capacità di deflusso acque reflue.
Realizzazione vasca di accumulo giardini De Amicis	3.1 Energia e rifiuti	Settore 5	BIENNALE 2024-2025	Miglioramento acque di balneazione.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 9 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	50.000,00	20.000,00	20.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	49.822,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 9.04	previsione di competenza	50.000,00	20.000,00	20.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	49.822,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE
9.5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Uguccione Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".	ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA – IN COLLABORAZIONE CON DIRIGENTE SETTORE 2

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Interventi di piantumazione delle alberature in luoghi	3.2 Parchi, verde urbano e risorse naturali	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Garantire livelli stabili di CO2 e non peggiorativi della

predefiniti della città (aree di compensazione verde)				presenza di essenze arboree nel territorio comunale.
--	--	--	--	---



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 9 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	21.450,00	21.450,00	21.450,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	24.157,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 9.05	previsione di competenza	21.450,00	21.450,00	21.450,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	24.157,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
9.8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Uguccioni Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative	

politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Utilizzo centralina itinerante (acquisita anno 2016) per monitorare l'inquinamento elettromagnetico attraverso il controllo costante dei punti di emissione e dei siti sensibili	3.1 Energia e rifiuti	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Maggior attenzione degli Enti gestori ad attivare controlli sui loro impianti e aumento della sensibilità collettiva ad affrontare il tema contemperando i diversi interessi.
Efficientamento degli edifici comunali dal punto di vista del contenimento dei consumi	3.1 Energia e rifiuti	Settore 5	TRIENNALE 2024-2026	Aumentare i risparmi in conseguenza della sostituzione delle centrali termiche e miglioramento delle coibentazioni.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 9 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	4.700,00	4.700,00	4.700,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	9.690,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 9.08	previsione di competenza	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	9.690,00		

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

La MISSIONE comprende i PROGRAMMI, gli OBIETTIVI e le RISORSE di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
10.2 Trasporto pubblico locale RESPONSABILE: Dirigente Settore I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Belluzzi Alessandro	Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione e la manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotrenvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.). Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano. Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano ed extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Affidamento in concessione del servizio pubblico di linea a mezzo trenini turistici	4.1 Mobilità	Settore 2	BIENNALE 2025-2026	GESTIONE DEI RAPPORTI CON AGENZIA MOBILITÀ A SEGUITO DI STIPULA CONVENZIONE
Erogazione contributi consortili alle società di			Annuale	LIQUIDAZIONE FATTURE NEI TERMINI DI LEGGE

gestione dei servizi TPL				
-----------------------------	--	--	--	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 10 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	136.600,00	141.600,00	152.600,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	169.287,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 10.02	previsione di competenza	136.600,00	141.600,00	152.600,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	169.287,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
10.3 Trasporto per vie d'acqua RESPONSABILE: Dirigente Settore I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Gabellini Claudia	Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi porti e interporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
---------------------	-------------------------------	-------------------------	------------------------	------------------

Dragaggio asse fluviale Tavollo	3.2 Parchi, verde urbano e risorse naturali	Settori 2-5	TRIENNALE 2025-2027	Ripristino funzionalità asse fluviale.
------------------------------------	--	-------------	------------------------	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 10 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	220.000,00	200.000,00	200.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.021.430,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 10.03	previsione di competenza	220.000,00	200.000,00	200.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.021.430,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
10.5 Viabilità e infrastrutture stradali RESPONSABILE:	Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree	

Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Uguccioni Alessandro	di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.	
--	---	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Efficientamento della PI e sostituzione progressiva degli impianti esistenti	4.1 Mobilità	Settore 5	BIENNALE 2025-2026	Aumentare i risparmi in conseguenza della sostituzione delle lampade (e dei pali) della P.I. e ridurre l'inquinamento luminoso.
Implementazione degli interventi manutentivi sulle strade	4.1 Mobilità	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Aumentare il decoro urbano e migliorare l'accessibilità e la



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 10 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	922.727,49	918.809,49	997.296,49
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.243.129,00		
Titolo 2	previsione di competenza	1.645.000,00	2.720.000,00	3.220.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.350.870,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 10.05	previsione di competenza	2.567.727,49	3.638.809,49	4.217.296,49
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.593.999,00		

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

La MISSIONE comprende i PROGRAMMI, gli OBIETTIVI e le RISORSE di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
II.1 Sistema di protezione civile RESPONSABILE: Dirigente Settore 5 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Uguccione Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Supporto all'Attività di formazione del volontariato per le attività del COC	4.2 Parchi, verde urbano e risorse naturali	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Gestire un corpo di volontari della protezione civile con competenze operative in caso di calamità.
Attività di formazione e simulazione attività del COC	4.2 Parchi, verde urbano e risorse naturali	Settore 5	TRIENNALE 2025-2027	Avere un efficace sistema di risposta alle allerte del personale coinvolto.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 11 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	52.500,00	52.500,00	52.500,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	90.397,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 11.01	previsione di competenza	52.500,00	52.500,00	52.500,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	90.397,00		

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

ENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
12.1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Nicola Antonio Romeo E Claudia Gabellini	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, indennità per maternità e per nuclei famigliari numerosi, interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido e scuole per l'infanzia), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Rinnovo, a partire da settembre 2025, della convenzione di gestione del Centro per le famiglie distrettuale, implementazione e qualificazione dei servizi in	1.02 Welfare e lotta alle disuguaglianze	SETTORE 3	TRIENNALE 2025-2027	Ampliamento e rafforzamento dei servizi del centro per le famiglie Distrettuale rivolti alla genitorialità, alla prima infanzia e all'adolescenza, per rispondere in maniera più efficace ai nuovi bisogni di sostegno alle famiglie fragili

un'ottica di maggiore rispondenza ai bisogni del territorio e di integrazione con i Servizi Socio-sanitari				
--	--	--	--	--



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 12 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	804.989,05	804.989,05	861.989,05
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.102.708,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 12.01	previsione di competenza	804.989,05	804.989,05	861.989,05
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.102.708,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
12.2 Interventi per la disabilità RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO:	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture	

Romeo Nicola Antonio	dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.	
-------------------------	--	--

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Implementazione del progetto "La bottega del parco" rivolto all'autonomia e inclusione dei cittadini disabili con particolare attenzione ai giovani Attivazione del progetto GET (gruppi educativi territoriali) con la riserva di posti in favore di minori con disabilità	1.04 Diritti civili e inclusione	SETTORE 3	TRIENNALE 2025-2027	Ampliamento dei servizi in favore di cittadini con disabilità, finalizzati all'autonomia e inserimento sociale, nel rispetto dei principi di piena inclusione
Destinazione dell'immobile denominato "Monte Vici" - a partire dal mese di febbraio 2025 - per la realizzazione di un C.S.O. distrettuale in favore di persone con disabilità grave Casa Cerri: definizione del modello gestionale per la migliore valorizzazione del bene immobile, per finalità di solidarietà e arricchimento del tessuto sociale, alla luce degli esiti del progetto presentato sul Bando Regionale "Rigenerazione Urbana"	1.03 associazioni, volontariato e terzo settore	SETTORE 3	ANNUALE anno 2025	Valorizzazione del patrimonio pubblico per finalità sociali e rafforzamento della rete di solidarietà a favore della comunità locale, con particolare attenzione alle persone con disabilità



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 12 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	67.000,00	67.000,00	77.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	126.620,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 12.02	previsione di competenza	67.000,00	67.000,00	77.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	126.620,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
12.3 Interventi per gli anziani RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Romeo Nicola Antonio	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, pulizia alloggi, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Rinnovo degli accordi con ETS per l'attuazione di progetti che favoriscono l'impegno civico, lo scambio intergenerazionale e l'attivismo delle persone anziane.	1.03 associazioni, volontariato e terzo settore	SETTORE 3	TRIENNALE 2025-2027	Incremento dell'offerta di progetti e iniziative in favore della terza età e a sostegno dell'invecchiamento attivo
Completamento del progetto PNRR sub investimento 1.1.2 "autonomia degli anziani non autosufficienti" mediante l'attivazione e piena operatività della struttura adibita all'accoglienza di persone anziane non-autosufficienti a seguito dei lavori di adeguamento curati dal servizio LL.PP.Promozione e sostegno della domiciliarità delle cure per le persone anziane non-autosufficienti	1.02 Welfare e lotta alle disuguaglianze	SETTORE 3	BIENNALE 2025-2026	Incremento dell'offerta distrettuale di iniziative a sostegno dell'autonomia e a contrasto dell'istituzionalizzazione delle persone anziane non-autosufficienti



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 12 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	140.500,00	140.500,00	162.500,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	188.231,00		
Titolo 2	previsione di competenza	452.034,64	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	480.058,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 12.03	previsione di competenza	592.534,64	140.500,00	162.500,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	668.289,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
12.4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Romeo Nicola Antonio e Claudia Gabellini	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
---------------------	-------------------------------	----------------------	---------------------	------------------

Gestione dei fondi nazionali e regionali destinati al sostegno delle donne fragili vittime di violenza di genere. Da settembre 2025 rinnovo della convenzione per l'attuazione del Progetto distrettuale di servizio di "Prevenzione, protezione e accompagnamento alla fuoriuscita dalla violenza di genere" in un'ottica di maggiore rispondenza ai bisogni e di integrazione con i Servizi Sociali Distrettuali	1.04 Diritti civili e inclusione	SETTORE 3	TRIENNALE 2025-2027	Rafforzamento della rete territoriale per la prevenzione e il contrasto delle violenze nei confronti delle donne
Piena operatività e attuazione di almeno un progetto condiviso in collaborazione con la Consulta del Terzo Settore	1.3 Associazioni, volontariato e terzo settore	SETTORE 3	TRIENNALE 2025-2027	Sostegno e rafforzamento della partecipazione civica e del Terzo Settore
Attivazione e gestione del Forum per le Pari Opportunità Organizzazione di almeno tre iniziative sui temi delle Pari Opportunità	1.3 Associazioni, volontariato e terzo settore	SETTORE 3	ANNUALE 2025	Sostegno e rafforzamento delle Pari Opportunità



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 12 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	1.272.174,08	1.257.174,08	1.257.174,08
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.670.959,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 12.04	previsione di competenza	1.272.174,08	1.257.174,08	1.257.174,08
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.670.959,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
12.6 Interventi per il diritto alla casa RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Romeo Nicola Antonio	Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI

Completamento del programma di eliminazione delle barriere architettoniche del patrimonio di ERP, in collaborazione con ACER della Provincia di Rimini. Completamento di lavori di riqualificazione esterna alloggio ERP via Caravaggio 2	1.02 Welfare e lotta alle disuguaglianze	SETTORE 3	ANNUALE 2025	Miglioramento dell'offerta abitativa e qualificazione dei servizi rivolti all'abitare
Messa a disposizione di nuovi alloggi per l'Emergenza abitazione mediante ripristino di un alloggio di proprietà comunale e l'avvio di accordi con agenzie immobiliari per l'individuazione di abitazioni sul mercato privato della locazione	1.02 Welfare e lotta alle disuguaglianze	SETTORE 3	ANNUALE 2025	Ampliamento dell'offerta abitativa in favore delle famiglie e degli anziani fragili



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 12 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	206.416,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 12.06	previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	206.416,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
12.9 Servizio necroscopico e cimiteriale RESPONSABILE: Dirigente Settore I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Sindaca Franca Foronchi	Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.	La gestione del servizio è condivisa dal Settore I e dal Settore 5 (quest'ultimo per quanto riguarda le manutenzioni straordinarie).

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Mappatura loculi area monumentale e altri settori (centro;nord;sud); Indagine archivistica concessioni perpetue anni 1900-1930;	4.2 Opere pubbliche	SETTORE 1	ANNUALE 2025	Individuazione delle concessioni attive e degli intestatari per potenziale rinuncia loculi vuoti,

Indagine concessioni per dichiarazione decadenza				individuazione loculi liberi da concessione, individuazione loculi inutilizzati per avvio del procedimento di dichiarazione di decadenza
Digitalizzazione concessioni in database "cimiteroweb"	4.2 Opere pubbliche	SETTORE 1	TRIENNALE 2024-2026	Inserimento delle concessioni attive nel data base per armonizzazione gestione digitale del servizio



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 12 PROGRAMMA 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	125.082,34	124.202,34	123.295,34
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	146.492,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 12.09	previsione di competenza	125.082,34	124.202,34	123.295,34
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	146.492,00		

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

La MISSIONE comprende i PROGRAMMI, gli OBIETTIVI e le RISORSE di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
14.1 Industria, PMI e Artigianato RESPONSABILE: Dirigente Settore 2 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Belluzzi Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Potenziamento servizi di rete	6.2 Pesca, industria, artigianato 4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	PLURIENNALE 2025-2027	Partecipazione all'adeguamento del software di front office previsto per gli Sportelli

	6.1 Commercio			unici per le attività produttive dal decreto interministeriale del 26 settembre 2023. Utilizzo a regime del software di backoffice del SUAP al fine dell'inserimento in un programma condiviso in rete delle pratiche d'impresa presentate dalle attività economiche.
Censimento delle attività ricettive con particolare riguardo agli appartamenti ammobiliati ad uso turistico	4.3 Sviluppo del territorio	Settore 1	PLURIENNALE 2025-2027	Incrocio dei dati delle attività ricettive in esercizio (in particolare gli appartamenti ammobiliati ad uso turistico) con i codici CIN rilasciati dal Ministero del Turismo



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 14 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	182.218,01	182.218,01	182.218,01
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	219.500,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 14.01	previsione di competenza	182.218,01	182.218,01	182.218,01
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	219.500,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
14.2 Commercio reti distributive tutela dei consumatori RESPONSABILE: Dirigente Settore I ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Belluzzi Alessandro	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
---------------------	----------------------------------	-------------------------	------------------------	------------------

Valutazione riorganizzazione mercato settimanale estivo o invernale di P.zza De Curtis	6.1 Commercio	Settore 1	PLURIENNALE 2025-2027	Effettuazione di una valutazione circa le possibili soluzioni che consentano la riorganizzazione mercato settimanale estivo o invernale di P.zza De Curtis.
Sostenere le imprese tramite bandi di finanziamento	6.1 Commercio	Settore 1	PLURIENNALE 2025-2027	Supporto economico alle imprese operanti sul territorio tramite bandi di finanziamento ad hoc.
Valutazioni e verifiche circa le occupazioni suolo pubblico delle attività economiche al fine di migliorare la corretta fruizione del suolo pubblico (con particolare riguardo ai dehor e alle isole ecologiche)	6.1 Commercio	Settore 1	PLURIENNALE 2025-2027	Miglioramenti nelle modalità di fruizione del suolo pubblico da parte delle attività economiche
Verifiche sui requisiti di classifica delle attività ricettive	6.1 Commercio	Settore 1	PLURIENNALE 2025-2027	Effettuazione di verifiche sul permanere dei requisiti di classifica delle strutture ricettive al fine di garantire corretti standard a livello turistico ricettivo.



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 14 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	82.000,00	82.000,00	87.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	79.325,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	155.880,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 14.02	previsione di competenza	82.000,00	82.000,00	87.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	235.205,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
14.3 Ricerca e Innovazione RESPONSABILE: Dirigente Settore 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Gabellini Claudia	Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Non sono presenti obiettivi				



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 14 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	475,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 14.03	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	475,00		

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

La MISSIONE comprende i PROGRAMMI, gli OBIETTIVI e le RISORSE di seguito descritti.

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	SPECIFICAZIONI E NOTE ORGANIZZATIVE COMUNE DI CATTOLICA
15.3 Politiche per lavoro e la formazione professionale RESPONSABILE: Dirigenti Settori 3 ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Diversi Amministratori	Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti agli specifici settori di intervento. 04.1 10.5 Affari generali economici, commerciali e del lavoro Disoccupazione.	

OBIETTIVI OPERATIVI	RIF. ALL'OBIETTIVO STRATEGICO	SETTORE RESPONSABILE	ORIZZONTE TEMPORALE	RISULTATI ATTESI
Implementazione delle misure a sostegno delle Pari Opportunità nel mondo produttivo	I.2 Welfare e lotta alle disuguaglianze	Trasversale tra i vari Settori	ANNUALE 2025	Collaborazione con il Servizio Pari Opportunità della Provincia di Rimini per l'attuazione dei progetti integrati, nel territorio e nelle aziende che hanno sede a Cattolica.

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

La MISSIONE comprende i PROGRAMMI, gli OBIETTIVI e le RISORSE di seguito descritti.

**Prospetto Missione Programma e Titolo**

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 15 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.900,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 15.03	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.900,00		

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE DA GLOSSARIO	INDIRIZZI E LINEE PROGRAMMATICHE DA PERSEGUIRE	RESPONSABILE
----------------------------	-----------------------------	---	--------------

20.01 Fondo di riserva	Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste	Garantire adeguate risorse per fronteggiare eventuali emergenze impreviste e/o spese non programmate	Dirigente Settore 4
20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.	Garantire equilibrati accantonamenti in sede di bilancio di previsione e di rendiconto ponderati sull'analisi della solvibilità dei crediti sottostanti	Tutti i Dirigenti
20.03 Altri fondi (comprende Fondo per passività potenziali per giudizi pendenti)	Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Comprende l'accantonamento al fondo per possibili soccombenze in giudizio; non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.	Garantire adeguati accantonamenti per oneri derivanti da rinnovi di CCNL, indennità di fine mandato. Garantire altresì in ottica prudenziale e secondo le indicazioni dei vari legali, gli eventuali oneri derivanti dai pericoli di soccombenza in giudizio.	Tutti i Dirigenti

Fondo di riserva:

E' un fondo da utilizzare per spese urgenti, improrogabili e impreviste. Ai sensi dell'art. 166 del TUEL, il fondo di riserva è costituito obbligatoriamente per un importo compreso tra lo 0,30% e il 2% dell'ammontare complessivo delle spese correnti inizialmente previste a bilancio. Per l'anno 2025 è stata prevista la somma di € 90.000,00 corrispondente allo 0,46% delle spese correnti riferite al medesimo esercizio. L'utilizzo di tale fondo può essere disposto dalla Giunta Comunale con propria deliberazione, da comunicare al Consiglio Comunale.

Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva" è stata inserita la seguente previsione:



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 20 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 20.01	previsione di competenza	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

Fondo crediti di dubbia esigibilità:

E' un fondo iscritto nella parte "spese" del Bilancio di Previsione contro il rischio di entrate di incerta o dubbia esigibilità. Sulla base del vigente principio contabile, gli enti individuano le categorie di entrate che possono generare crediti di difficile riscossione e la tipologia di media da applicare per il calcolo dell'accantonamento.

Ai sensi del comma 79 della legge di bilancio del 2020, gli enti locali per le annualità 2020-2021 potevano calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) applicando la percentuale del 90%, piuttosto che quella, rispettivamente, del 95% e del 100%, a condizione che avessero rispettato i tempi di pagamento dei debiti commerciali nell'esercizio precedente a quello di riferimento.

Il Comune di Cattolica, rientrando nel novero degli enti virtuosi rispetto a tale fattispecie, ha calcolato tale fondo applicando la percentuale del 90% sul 2021.

Per il 2025-2026-2027 al momento di redazione del presente documento non vi sono indicazioni in merito a possibili riduzioni nell'accantonamento. Pertanto si è deciso di applicare la percentuale del 100% sulla media del non riscosso degli ultimi cinque anni.

Le entrate ritenute di difficile esazione e sulle quali viene calcolato il fondo di accantonamento sono quelle elencate nella tabella che segue; per il calcolo dell'accantonamento è stata applicata la media ponderata del rapporto tra gli incassi e gli accertamenti registrati in ciascun anno del quinquennio 2020-2024 con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni del biennio precedente e 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio:

DESCRIZIONE
30001 / IMPOSTA DI SOGGIORNO: GETTITO DA RECUPERO EVASIONE
33001 / IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (I.M.U.): RECUPERO EVASIONE
35000 / IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI: RECUPERO EVASIONE
60000 / TASSA PER LA RACCOLTA E IL TRASPORTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI (R.R.S.U.): RECUPERO EVASIONE
62000 / ADDIZIONALE EX E.C.A.: RECUPERO EVASIONE
66001 / TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI (TARES-TARI): RECUPERO EVASIONE
67000 / TASSA SUI RIFIUTI (TARI)
68001 / TASSA SUI SERVIZI COMUNALI (TASI): RECUPERO EVASIONE
340000 / RETTE FREQUENZA SCUOLE INFANZIA (S.D.I.) (I.V.A.)
370000 / RETTE FREQUENZA NIDO D'INFANZIA (S.D.I.) (I.V.A.)

375000 / RETTE FREQUENZA NIDO D'INFANZIA "SERVIZI INTEGRATIVI"- L.R.1/2000 (S.D.I.) (I.V.A.)
560000 / CANONI E FITTI DI FABBRICATI E AREE (I.V.A.)
560001 / CANONI D'AFFITTO LOCALI E AREE IN ZONA PORTUALE (IVA)
566000 / DIRITTI DI AFFITTO BANCHI PUBBLICI E BOX MERCATO COPERTO (I.V.A.)
420000 / SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA, ORDINANZE, NORME DI LEGGE
420002 / SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI DI NORME DEL CODICE DELLA STRADA: RUOLI COATTIVI ANNI PREGRESSI
420003 / SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA ELEVATE TRAMITE AUTOVELOX
423000 / SANZIONI AMMINISTRATIVE DA VIOLAZIONI ELEVATE DAL COMANDO MARITTIMO
700000 / RIMBORSO DA ENTI E PRIVATI: PER SPESE DIVERSE (I.V.A.)
700002 / RIMBORSO DA ENTI E PRIVATI: PER RECUPERO SPESE DIVERSE (I.V.A.)
700004 / RIMBORSI E INDENNIZZI DERIVANTI DA SENTENZE FAVOREVOLI
700008 / RIMBORSO UTENZE IMMOBILI CEDUTI IN COMODATO
1013002 / INTROITI DALL'APPLICAZIONE DI SANZIONI E CONDONI IN MATERIA EDILIZIA
1013001 / CONTRIBUTI PER ONERI DI URBANIZZAZIONE E COSTO DI COSTRUZIONE: DA AUTORIZZAZIONI EDILIZIE

La dotazione del fondo crediti di dubbia esigibilità presenta i seguenti importi:



Bilancio di Previsione - Spese

Comune di Cattolica

Esercizio: 2025

Capitolo	Descrizione	Servizio	Prev. 2025	Prev. 2026	Prev. 2027
640001	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE DA IMPOSTE	1.6 Tributi	392.507,58	392.507,58	392.507,58
640003	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE DA SANZIONI AL CODICE DELLA STRADA	0.1 Polizia municipale	417.367,97	417.367,97	417.367,97
640004	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE DA RETTE SERVIZI SCOLASTICI	3.2 Servizio Pubblica istruzione e Politiche giovanili	7.365,09	7.365,09	7.365,09
640005	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE DA CANONI DI LOCAZIONE E PATRIMONIALI	4.7 Servizi finanziari	18.166,10	18.166,10	18.166,10
640006	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE DA INDENNIZI E RIMBORSI DA SENTENZE FAVOREVOLI	1.1 Affari legali	1.100,17	1.100,17	1.100,17
642000	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE DA PROVENTI E SANZIONI IN MATERIA EDILIZIA	2.1 Urbanistica - Ufficio di piano - SUE	24.181,87	24.181,87	24.181,87
Totale			860.688,78	860.688,78	860.688,78

Altri fondi, dotazione a bilancio:

Risultano iscritti fra i fondi di accantonamento i seguenti stanziamenti:

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

DESCRIZIONE DA GLOSSARIO: Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

La **MISSIONE** comprende i **PROGRAMMI**, gli **OBIETTIVI** e le **RISORSE** di seguito descritti.

FONDO MIGLIORAMENTI ECONOMICI CCNL	4.4 Gestione economica del personale	25.000,00	25.000,00	25.000,00
FONDO SPESE PER INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	4.4 Gestione economica del personale	4.140,00	4.140,00	4.140,00

DENOMINAZIONE PROGRAMMA	INDIRIZZI E LINEE PROGRAMMATICHE DA PERSEGUIRE NELLA GESTIONE DEL DEBITO	RESPONSABILE
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Promuovere un equilibrato ricorso all'indebitamento, perseguendo azioni virtuose di mantenimento degli equilibri finanziari – sia di parte corrente che di conto capitale del bilancio – in modo da garantire il rispetto delle norme sul saldo finale di competenza.	Dott. Andrea Volpini
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		

Per l'esposizione di dati relativi all'andamento tendenziale e alla programmazione dell'indebitamento si rimanda allo specifico successivo paragrafo.

**Prospetto Missione Programma e Titolo**

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 50 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	previsione di competenza	409.296,00	302.722,00	171.969,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	443.682,00		
TOTALE PROGRAMMA 50.01	previsione di competenza	409.296,00	302.722,00	171.969,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	443.682,00		



Prospetto Missione Programma e Titolo

Comune di Cattolica

SPESE

Esercizio: 2025

MISSIONE 50 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	2.866.807,00	2.979.795,00	2.532.995,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.769.357,00		
TOTALE PROGRAMMA 50.02	previsione di competenza	2.866.807,00	2.979.795,00	2.532.995,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.769.357,00		

1.2 LA MANOVRA DI BILANCIO 2025 IN PILLOLE¹⁶

Il Consiglio dei Ministri, su proposta del Ministro dell'economia e delle finanze Giancarlo Giorgetti, ha approvato il disegno di legge recante il bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2025 e bilancio pluriennale per il triennio 2025-2027. Il testo dispone interventi con effetti pari, in termini lordi, a circa 30 miliardi nel 2025, più di 35 miliardi nel 2026 e oltre 40 miliardi nel 2027. Tenuto conto del nuovo quadro di regole europee e del contesto economico, negativamente influenzato dall'incertezza globale connessa alla prosecuzione del conflitto russo-ucraino e al peggioramento della crisi in Medio Oriente, le misure contenute nel provvedimento si concentrano sulla riduzione della pressione fiscale e sul sostegno ai redditi medio-bassi dei lavoratori dipendenti e dei pensionati. Sono previste, inoltre, risorse per il rinnovo dei contratti della pubblica amministrazione, per il rifinanziamento del fondo sanitario nazionale e per sostenere le famiglie numerose e incentivare la natalità.

Di seguito si elenca una sintesi delle misure più rilevanti:

SOSTEGNO AI REDDITI MEDIO BASSI

Taglio del cuneo fiscale: confermato e reso strutturale il taglio del cuneo fiscale per i redditi medio-bassi ed esteso anche ai redditi fino a 40.000 euro con benefici per ulteriori 3 milioni di contribuenti. Con la nuova legge di bilancio il taglio del cuneo resta contributivo per i

¹⁶ Fonte: Il Sole 24Ore e Ministero dell'Economia e delle Finanze.

redditi fino a 20.000 euro mentre per i redditi tra 20.000 e 40.000 euro il taglio diventa fiscale, con una detrazione fissa di 1.000 euro fino a 32.000 euro, detrazione che diminuisce progressivamente fino ad azzerarsi (decalage) tra i 32.000 e i 40.000 euro.

Revisione delle aliquote IRPEF: confermato e reso strutturale anche la revisione delle aliquote IRPEF a tre scaglioni, già introdotta per il 2024, che prevede l'accorpamento dei primi due scaglioni di reddito con l'applicazione dell'aliquota al 23% sugli imponibili fino a 28.000 euro lordi (anziché fino a 15.000 euro). Le due misure (taglio del cuneo e accorpamento delle prime due aliquote IRPEF) determinano un effetto complessivo pari a circa 18 miliardi annui.

FAMIGLIA

Bonus bebè: per incentivare la natalità e contribuire alle spese per il suo sostegno è previsto un bonus di 1.000 euro per ogni figlio nato o adottato da gennaio 2025 per famiglie con ISEE non superiore a 40.000 euro annui.

Rafforzati congedi parentali e bonus asilo nido: si amplia il periodo di congedo parentale indennizzato all'80% a tre mesi complessivi entro il sesto anno di vita del figlio. Si interviene inoltre sul bonus per gli asili nido andando oltre quanto fatto l'anno scorso: si prevede che, per i nati dal 2024 in nuclei con redditi ISEE inferiori a 40.000 euro, il beneficio sarà portato a 3.600 euro e riconosciuto a prescindere dalla presenza di altri figli, estendendo pertanto la platea coinvolta. Viene inoltre confermata anche l'esclusione delle somme relative all'assegno unico universale nella determinazione del reddito ISEE utile ai fini dell'accesso ai benefici per i nuovi nati e per le spese relative alla frequenza degli asili nido.

Esonero contributivo mamme lavoratrici: confermato ed esteso alle lavoratrici a tempo determinato e a quelle autonome, anche con reddito d'impresa che non optano per il regime forfettario, il bonus mamme lavoratrici. Si tratta di uno sgravio contributivo che dal 2025 spetta alle lavoratrici madri di due o più figli, fino al compimento del decimo anno d'età del figlio più piccolo, mentre dal 2027, per le madri con tre o più figli l'esonero contributivo spetta fino al compimento del 18° anno d'età del figlio più piccolo. L'esonero è riconosciuto soltanto a condizione che la retribuzione o il reddito imponibile ai fini previdenziali non sia superiore a 40.000 euro annui.

Fondo di garanzia mutui per la prima casa: prorogata per tutto il triennio 2025-2027 la misura che agevola l'accesso al mutuo prima casa, usufruendo della garanzia dello Stato, per alcune categorie: giovani coppie, famiglie numerose e giovani under 36.

Sostegno all'acquisto di beni alimentari: rifinanziata la carta "Dedicata a te" per l'acquisto di beni alimentari di prima necessità per famiglie con ISEE non superiore a 15.000 euro e

incrementata, in via permanente, la dotazione del Fondo per la distribuzione di derrate alimentari alle persone indigenti.

DETRAZIONI

La manovra introduce un limite massimo alle detrazioni fiscali per i contribuenti con redditi superiori ai 75.000 euro, garantendo però maggiori agevolazioni alle famiglie con più di due figli a carico e alle famiglie con figli disabili. Le spese sanitarie e quelle relative ai mutui contratti fino al 31 dicembre 2024 sono escluse dal tetto della revisione delle detrazioni. La detrazione potrà arrivare fino a un massimo di 14.000 euro nella fascia di reddito tra 75.000 e 100.000 euro, mentre per la fascia di reddito tra 100.000 e 120.000 la detrazione massima sarà di 8.000 euro. È inoltre previsto lo stop alle detrazioni per i figli oltre i 30 anni, con l'eccezione dei figli disabili, per i quali le detrazioni continuano a essere garantite senza limiti di età.

PREVIDENZA

In ambito previdenziale, la manovra introduce due interventi finalizzati a favorire la permanenza al lavoro e ovviare alla mancanza di determinate expertise nel settore pubblico e privato. Prevista la detassazione e l'estensione dell'incentivo contributivo, l'agevolazione che consiste nel riconoscimento in busta paga della quota di contributi a carico del lavoratore, per quanti – in possesso dei requisiti per il pensionamento anticipato – decidano di restare al lavoro (cd. Bonus Maroni). Viene ampliata la portata della disposizione sul piano soggettivo (includendo anche i soggetti che al 31 dicembre 2025 hanno maturato i requisiti per il pensionamento anticipato indipendente dall'età anagrafica) e prevista l'esclusione dall'imponibile fiscale della somma corrispondente alla quota di contribuzione corrisposta interamente al lavoratore. Per agevolare la permanenza al lavoro nelle Amministrazioni pubbliche, sono state introdotte modifiche alla normativa vigente sia per adeguare i limiti ordinamentali di età ai requisiti anagrafici previsti per l'accesso al pensionamento di vecchiaia, sia per consentire comunque la permanenza in servizio anche dopo aver maturato i requisiti per il pensionamento anticipato. Il pacchetto previdenziale è infine completato dalla conferma anche per il 2025 dei canali di uscita anticipata attualmente vigenti (Quota 103, Ape sociale e Opzione donna) e dalla rivalutazione delle pensioni di importo pari o inferiore al trattamento minimo, che saranno incrementate del 2,2% nel 2025 e dell'1,3% nel 2026. È necessario sottolineare che, senza questo intervento, gli importi dei prossimi due anni sarebbero risultati inferiori poiché l'adeguamento sarebbe stato parametrato all'andamento dell'inflazione, che quest'anno si è fortemente ridimensionata rispetto al passato.

SANITÀ

La manovra stanziava ulteriori risorse per il finanziamento del Servizio sanitario nazionale che si aggiungono a quelle già assegnate dalla legislazione vigente. Nel complesso, il livello del finanziamento del Servizio sanitario nazionale passerà dai 136,5 miliardi del 2025 ai 141,3 miliardi del 2027, con un incremento medio annuo nel periodo 2025-2027 superiore al tasso di crescita programmato per la spesa primaria netta nel Piano strutturale di bilancio di medio termine.

MISURE PER IL LAVORO

Prorogata, per i prossimi tre anni, la maggiorazione del 20% della deduzione relativa al costo del lavoro derivante da nuove assunzioni di dipendenti a tempo indeterminato effettuate da imprese e professionisti. La deduzione può arrivare fino al 130%, nel caso di assunzioni stabili di particolari categorie di soggetti (disabili, giovani under 30 ammessi agli incentivi occupazione, mamme con almeno due figli, donne vittime di violenza, ex percettori del reddito di cittadinanza).

Detassazione premi di produttività: prorogata fino al 2027 la riduzione – dal 10% al 5% – dell'imposta sostitutiva sui premi di risultato o di partecipazione agli utili d'impresa.

Fringe benefit: confermata per il triennio 2025-2027 la soglia di esenzione fiscale per i fringe benefit (1.000 euro per i lavoratori senza figli e fino a 2.000 euro per quelli con figli). Per i nuovi assunti a tempo indeterminato con reddito fino a 35.000 euro nell'anno precedente, che accettano di trasferire la residenza di oltre 100 chilometri, le somme erogate o rimborsate dai datori di lavoro per il pagamento dei canoni di locazione e delle spese di manutenzione non concorrono a formare il reddito ai fini fiscali entro il limite complessivo di 5.000 euro annui per i primi due anni dalla data di assunzione.

Istituzione di un fondo, con una dotazione complessiva di 9,1 miliardi nel periodo 2025-2029, destinato al finanziamento di interventi volti a mitigare il divario nell'occupazione e favorire lo sviluppo delle attività imprenditoriali nelle aree svantaggiate del Paese anche mediante il riconoscimento, nel rispetto della disciplina europea in materia di aiuti di Stato, di agevolazioni per l'acquisizione dei beni strumentali. Prorogati e rifinanziati i trattamenti di ammortizzatori sociali in deroga, tra i quali quelli destinati ai lavoratori dipendenti o licenziati da imprese situate nei territori dichiarati "aree di crisi industriale complessa" o coinvolti nelle fattispecie di riorganizzazione o crisi aziendali.

RINNOVO CONTRATTI PUBBLICO IMPIEGO

La manovra dispone il finanziamento dei rinnovi contrattuali in anticipo rispetto alla formale scadenza del triennio di contrattazione e non si limita solo al finanziamento del prossimo

triennio (2025-2027) bensì, in un'ottica di medio periodo come quella del Piano strutturale, provvede già ad allocare specifiche risorse per il rinnovo che riguarderà il triennio 2028-2030. Gli stanziamenti, che sono stati parametrati al deflatore dei consumi, determineranno un aumento delle retribuzioni dell'1,8% per ciascuno degli anni del triennio 2025-2027, dell'1,9% nel 2028 e del 2% per ciascuno degli anni del biennio 2029-2030.

INVESTIMENTI

Per favorire gli investimenti privati per il 2025 vengono stanziati 1,6 miliardi di euro destinati a finanziare un credito di imposta per le imprese che effettuano l'acquisizione dei beni strumentali destinati a strutture produttive ubicate nel Mezzogiorno. Vengono incrementate le risorse della c.d. Nuova Sabatini, l'agevolazione che abbate il costo dei finanziamenti per i macchinari, e stanziare risorse per agevolare gli investimenti nel comparto turistico. Inoltre, per favorire la quotazione delle piccole e medie imprese su mercati regolamentati o sistemi multilaterali di negoziazione di uno Stato membro dell'Unione europea o dello Spazio economico europeo, viene prorogato per tre anni il credito d'imposta del 50% delle spese di consulenza sostenute. Quanto agli investimenti pubblici vengono stanziare risorse per assicurare che, nel periodo successivo all'utilizzo delle risorse del Pnrr e del Fondo Sviluppo e Coesione per il biennio 2025-2026, l'andamento della spesa per tali stanziamenti sia coerente con i requisiti della nuova governance europea. Previsto, in particolare, il potenziamento degli investimenti nel settore della difesa, per un valore complessivo di 35 miliardi nel periodo 2025-2039, misura che si aggiunge al finanziamento, per la prima volta permanente, delle missioni internazionali di pace. Altre risorse sono previste per assicurare il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese (complessivamente 24 miliardi dal 2027 al 2036) e per il potenziamento degli interventi di ristrutturazione edilizia e di ammodernamento tecnologico del patrimonio sanitario pubblico (circa 1,27 miliardi nel periodo 2027-2036).

BANCHE E ASSICURAZIONI

Per il finanziamento degli interventi della manovra di bilancio 2025 è previsto anche il contributo del settore finanziario e assicurativo. In particolare, per il settore finanziario è previsto il rinvio delle deduzioni delle quote di svalutazioni e perdite dei crediti e dell'avviamento correlate alle DTA (imposte differite attive) che porterà a maggiori entrate per 3,4 miliardi di euro nel biennio 2025-2026. A questo si aggiunge il limite per il 2025 dell'utilizzabilità delle perdite e delle eccedenze ACE. Con riferimento al settore assicurativo, si modifica il regime di versamento dell'imposta di bollo sulle comunicazioni finanziarie relative ai contratti di assicurazione sulla vita con contenuto finanziario, che dovrà essere effettuato annualmente e non più in un'unica soluzione alla scadenza del contratto (con

effetti attesi in termini di maggiori entrate pari a circa 970 milioni nel 2025 e 400 milioni annui nel 2026 e nel 2027).

1.3 ASPETTI ECONOMICO-FINANZIARI

1.3.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO – ENTRATE

 BILANCIO DI PREVISIONE Comune di Cattolica RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione							
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
<i>Titolo 1</i>	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.460.300,07	previsione di competenza previsione di cassa	12.489.399,11 16.267.146,15	12.450.000,00 17.964.786,00	12.520.000,00	12.520.000,00
<i>Titolo 2</i>	Trasferimenti correnti	826.133,31	previsione di competenza previsione di cassa	2.270.669,67 2.802.281,96	2.183.261,21 2.858.926,00	2.102.614,13	2.102.614,13
<i>Titolo 3</i>	Entrate extratributarie	3.316.681,45	previsione di competenza previsione di cassa	7.741.609,18 9.952.768,52	7.625.735,72 10.395.296,00	7.530.917,86	7.530.917,86
<i>Titolo 4</i>	Entrate in conto capitale	12.303.405,14	previsione di competenza previsione di cassa	7.539.186,03 15.769.564,72	2.074.034,64 13.658.569,00	2.366.225,85	2.916.225,85
<i>Titolo 5</i>	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
<i>Titolo 6</i>	Accensione prestiti	1.892.359,91	previsione di competenza previsione di cassa	730.361,60 2.875.125,79	1.450.000,00 3.175.242,00	1.300.000,00	1.250.000,00
<i>Titolo 7</i>	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	6.000.000,00 5.400.000,00	6.000.000,00 5.700.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
<i>Titolo 9</i>	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.049.566,11	previsione di competenza previsione di cassa	4.546.200,00 5.075.398,37	4.535.000,00 5.305.340,00	4.535.000,00	4.535.000,00
Totale Titoli		25.848.445,99	previsione di competenza previsione di cassa	41.317.425,59 58.142.285,51	36.318.031,57 59.058.159,00	36.354.757,84	36.854.757,84
			Avanzo di amministrazione Fondo pluriennale vincolato	2.661.650,84 9.792.575,99	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Generale delle Entrate		25.848.445,99	previsione di competenza previsione di cassa	53.771.652,42 69.684.104,20	36.318.031,57 59.058.159,00	36.354.757,84	36.854.757,84

1.3.2 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO – SPESE



BILANCIO DI PREVISIONE

Comune di Cattolica

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO				
					PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)					0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	6.492.525,29	previsione di competenza	20.917.698,73	19.520.008,06	19.275.780,97	19.734.580,97	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	22.373.086,77	23.775.550,00			
Titolo 2	Spese in conto capitale	12.225.311,03	previsione di competenza	19.582.817,23	3.396.216,51	3.564.181,87	4.052.181,87	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	20.079.283,48	14.817.478,00			
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00			
Titolo 4	Rimborso di prestiti	48.305,59	previsione di competenza	2.724.936,46	2.866.807,00	2.979.795,00	2.532.995,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	3.598.310,75	2.769.357,00			
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	5.400.000,00	5.700.000,00			
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.601.412,12	previsione di competenza	4.546.200,00	4.535.000,00	4.535.000,00	4.535.000,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	5.279.967,96	5.829.590,00			
Totale Titoli		20.367.554,03	previsione di competenza	53.771.652,42	36.318.031,57	36.354.757,84	36.854.757,84	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	56.730.648,96	52.891.975,00			
			Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Generale delle Spese		20.367.554,03	previsione di competenza	53.771.652,42	36.318.031,57	36.354.757,84	36.854.757,84	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	56.730.648,96	52.891.975,00			

1.3.3 ANALISI DELLE ENTRATE

La prima classificazione delle entrate è quella che prevede la loro divisione in titoli che identificano la natura e la fonte di provenienza delle entrate.

Il Titolo 1° comprende le entrate aventi natura tributaria. Si tratta di entrate per le quali l'ente ha una certa discrezionalità impositiva, che si manifesta attraverso l'approvazione di appositi regolamenti, nel rispetto della normativa-quadro vigente.

Le previsioni sono state elaborate sulla base del trend storico, dell'andamento dell'attività di accertamento e liquidazione delle imposte e delle tasse e del flusso turistico registrato negli ultimi anni, tenuto anche conto delle modifiche apportate ai Regolamenti che disciplinano l'applicazione dell'addizionale comunale e dell'imposta di soggiorno.

LE ENTRATE TRIBUTARIE: politica tributaria e tariffaria



BILANCIO DI PREVISIONE

Comune di Cattolica

ENTRATE

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
1.0101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	6.460.300,07	previsione di competenza previsione di cassa	10.364.697,64 14.346.444,68	10.340.000,00 15.960.286,00	10.360.000,00	10.360.000,00
1.0102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
1.0103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
1.0104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00 9.000,00	10.000,00 9.500,00	10.000,00	10.000,00
1.0301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	2.114.701,47 1.911.701,47	2.100.000,00 1.995.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00
1.0302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.460.300,07	previsione di competenza previsione di cassa	12.489.399,11 16.267.146,15	12.450.000,00 17.964.786,00	12.520.000,00	12.520.000,00

FONDO DI SOLIDARIETA'. Per l'anno 2025, la determinazione del fondo di solidarietà è stata definita sulla base dei dati forniti dal portale della finanza locale, resi disponibili a novembre 2024, al netto della trattenuta per il fondo AGES e considerando il criterio della spesa storica e della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard che per il 2025 prevedono il seguente impatto:

- Spesa storica 30%
- Fabbisogni Standard 70%

Il dato risultante in Bilancio è di 2.100.000,00 euro e dovrebbe tendere (in base all'attuale normativa) ad un incremento per le annualità successive in base ai nuovi calcoli sui fabbisogni standard.

ANALISI DELLE PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

IMU (Imposta Municipale Unica)

L'IMU è una componente patrimoniale dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali.

Legge 27 dicembre 2019, n. 160 - Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020, al comma 738 ha disposto che a decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI).

La nuova disciplina è andata a coordinare ed integrare tutta una serie di norme previgenti, tale per cui la maggiore sostanziale novità è l'accorpamento della vecchia TASI alla nuova IMU.

Per quanto riguarda l'IMU, l'importo assestato iscritto nel bilancio 2024 è pari a circa 6.550.000,00 euro.

Sul bilancio 2025 la previsione di entrata si attesta a 6.660.000,00 euro.

Nella tabella successiva vengono rappresentate le aliquote approvate con la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 50 del 27 novembre 2024 (tenuto conto che il gettito del 7,6 per mille degli immobili ad uso produttivo cat. D viene riscosso dallo Stato):

Tabella n. 48. Prospetto aliquote IMU – Comune di Cattolica

Abitazione principale di categoria catastale A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze		0,4%
Assimilazione all'abitazione principale dell'unità immobiliare posseduta da anziani o disabili di cui all'art. 1, comma 741, lett. c), n. 6), della legge n. 160 del 2019		SI
Fabbricati rurali ad uso strumentale (inclusa la categoria catastale D/10)		0,1%
Fabbricati appartenenti al gruppo catastale D (esclusa la categoria catastale D/10)		1,06%
Terreni agricoli		1,06%
Aree fabbricabili		1,06%
Altri fabbricati (fabbricati diversi dall'abitazione principale e dai fabbricati appartenenti al gruppo catastale D)		1,06%
Altri fabbricati (fabbricati diversi dall'abitazione principale e dai fabbricati appartenenti al gruppo catastale D)	Abitazione locata o in comodato - Tipo contratto: Locazione ai sensi dell'art. 2, comma 3, della Legge n.431/1998 e s.m.i. Categoria catastale: - A/2 Abitazioni di tipo civile - A/3 Abitazioni di tipo economico - A/4 Abitazioni di tipo popolare - A/5 Abitazioni di tipo ultrapopolare - A/6 Abitazioni di tipo rurale - A/7 Abitazioni in villini - Destinazione d'uso: Purché l'affittuario/comodatario la utilizzi come abitazione principale.	0,86%*
Altri fabbricati (fabbricati diversi dall'abitazione principale e dai fabbricati appartenenti al gruppo catastale D)	Abitazione locata o in comodato - Tipo contratto: Comodato d'uso gratuito Categoria catastale: - A/2 Abitazioni di tipo civile - A/3 Abitazioni di tipo economico - A/4 Abitazioni di tipo popolare - A/5 Abitazioni di tipo ultrapopolare - A/6 Abitazioni di tipo rurale - A/7 Abitazioni in villini - Con contratto registrato - Condizioni locatario/comodatario: Parenti - Sino al primo grado (ipotesi di cui all'art. 1, comma 747, lett. c), della legge n. 160 del 2019) - Destinazione d'uso: Purché l'affittuario/comodatario la utilizzi come abitazione principale. - Limitatamente ad un solo immobile.	0,99%*

Fonte: Elaborazione dell'Ufficio di Competenza

Precisazioni

Devono intendersi richiamate le esenzioni, le assimilazioni all'abitazione principale, le detrazioni e le agevolazioni previste dalla legge alle condizioni nella stessa stabilite.

Per le fattispecie di cui all'art. 1, commi 747 e 760, della legge n. 160 del 2019, l'imposta è determinata applicando la riduzione di legge sull'aliquota stabilita dal comune per ciascuna fattispecie.

Le pertinenze delle abitazioni principali e degli altri immobili non sono autonomamente assoggettate a tassazione in quanto, sulla base dei criteri civilistici di cui all'art. 817 c.c. e della consolidata giurisprudenza di legittimità in materia, alle stesse si applica il medesimo regime di tassazione degli immobili di cui costituiscono pertinenze.

Le pertinenze dell'abitazione principale, in particolare, ai sensi dell'art. 1, comma 741, lett. b), della legge n. 160 del 2019, devono intendersi "esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo".

Per contratti di locazione di immobili devono intendersi esclusivamente quelli registrati ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

* Ai fini dell'applicazione dell'aliquota fissata per la fattispecie personalizzata e' necessario che le condizioni selezionate ricorrano cumulativamente

Per il recupero evasione IMU sono stati previsti in bilancio stanziamenti per € 700.000,00 per il triennio 2025-2026-2027.

Canone patrimoniale unico

La Legge 27 dicembre 2019, n. 160 - Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020, ai commi dal 816 al 836 e 846-847 ha disposto che a decorrere dall'anno 2021 sia introdotto il Canone unico sull'occupazione di spazi pubblici e sull'esposizione pubblicitaria, che andrà a sostituire completamente le entrate precedenti legate all'Imposta Comunale sulla Pubblicità (ICP) al Diritto sulle Pubbliche Affissioni (DPA) e al Canone di Occupazione del Suolo e Aree Pubbliche (COSAP) a gettito invariato.

La previsione di entrata per il prossimo anno è di 1.150.000,00 euro, stimata di pari importo anche per il 2026 e 2027.

Addizionale comunale all'IRPEF

L'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche (Irpef) è dovuta al Comune nel quale il contribuente ha il domicilio fiscale alla data dell'1.1 dell'anno cui si riferisce il pagamento dell'addizionale stessa, al netto delle detrazioni per esse riconosciute e del credito d'imposta per i redditi prodotti all'estero di cui all'art. 165 del T.U. delle imposte di-rette.

Il decreto legislativo n. 360 del 30/09/98 ha istituito l'Addizionale I.R.P.E.F. prevista nell'aliquota massima dello 0,5% da scaglionare in 3 anni a partire dal 1999. In tale esercizio non è stata applicata; è stata, invece, prevista con l'aliquota dello 0,2 % nell'anno 2000, per essere successivamente ridotta, a partire dall'anno 2007 allo 0,15%. A partire dall'anno 2013, per ragioni di maggiore equità sociale e tenuto conto dell'innalzamento dell'aliquota

massima allo 0,8%, il Comune ha stabilito di diversificare le aliquote in base agli scaglioni di reddito previsti ai fini IRPEF, così come risulta dalla tabella sotto riportata.

A seguito del disegno di legge di bilancio per l'anno 2025 con il quale viene stabilito che gli scaglioni IRPEF di cui al comma 1, art.1, D.lgs. 30 dicembre 2023, n. 216, dapprima previsti in applicazione per il solo 2024, diventano „a regime”, ovvero applicati anche per gli anni successivi, modificando in tal senso il comma 1, art.11, D.P.R. 22 dicembre 1986, n. 917, l'Ente con deliberazione del Consiglio Comunale n. 51 del 27/11/2024 ha rideterminato le aliquote dell'addizionale comunale IRPEF così come risulta dalla tabella sotto riportata:

Tabella n. 49. Aliquote dell'addizionale comunale all'IRPEF – Comune di Cattolica

Scaglione di reddito	Aliquota
Fino a euro 28.000,00	0,25 %
Da euro 28.000,01 a euro 50.000,00	0,50 %
Oltre euro 50.000,01	0,80 %

Fonte: Elaborazione dell'Ufficio di Competenza

L'allegato 4.2 del D.Lgs n. 118/2011 delinea, fra l'altro, le modalità con cui devono essere accertate le entrate tributarie. Con particolare riferimento all'addizionale comunale Irpef, la prima stesura del principio contabile stabiliva che la stessa era un'entrata accertata per autoliquidazione dei contribuenti, ossia accertata «sulla base delle riscossioni riferibili all'anno precedente effettuate entro la chiusura del rendiconto per un importo non superiore a quello stimato dal competente Dipartimento delle Finanze attraverso il Portale sul federalismo fiscale». Gli allegati al D.Lgs. n. 118/2011 sono soggetti ad aggiornamenti; in particolare l'articolo 3 del Dm 1° dicembre 2015 recante il terzo aggiornamento agli stessi, cancella la possibilità di utilizzare le stime ministeriali, lasciando applicabile esclusivamente il criterio di cassa.

L'applicazione di tale criterio potrebbe comportare l'iscrizione di un'entrata tributaria più bassa, con conseguenti problemi di quadratura di bilancio. Per tale ragione, il 16 dicembre 2015 si è svolta presso il ministero dell'Economia e delle finanze una riunione della Commissione Arconet, nel corso della quale si è esaminata la proposta elaborata da Rgs, Anci e Dipartimento delle Finanze, diretta a inserire un nuovo principio contabile in materia di accertamento di entrate tributarie.

In base al nuovo principio contabile, l'accertamento della addizionale comunale Irpef, oltre che per cassa, verrà fatto sulla base «delle entrate accertate nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente a quello di riferimento, anche se superiore alla somma degli incassi

in conto residui e in conto competenza rispettivamente dell'anno precedente e del secondo anno precedente quello di riferimento».

Le previsioni di gettito sono date comunque in crescita per il 2025 a 690.000,00 Euro, per il 2026 a 710.000,00 Euro e per il 2027 a 710.000,00 Euro.

Imposta di soggiorno

Si tratta di un'imposta a carico di coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate nel territorio, da applicare, secondo criteri di gradualità. Il gettito dell'imposta è destinato a finanziare interventi in materia di turismo e promozione della città, compreso quelli a sostegno delle strutture ricettive, nonché interventi di manutenzione, fruizione e recupero di beni culturali ed ambientali locali, nonché dei relativi servizi pubblici locali.

L'art. 4 del D.Lgs. 23 del 14/2/2011 disciplina l'Imposta di soggiorno, che è stata introdotta nel nostro Ente con delibera consiliare n. 15 del 26/03/2012 con decorrenza prevista dal 1° gennaio 2013, ma l'applicazione di tale imposta è stata poi differita al 01/10/2013. In seguito al primo periodo di applicazione dell'Imposta ed alle osservazioni formulate dalle associazioni di categoria, è stato modificato l'art. 4 del relativo Regolamento con effetto dal 1° gennaio 2014. Dal 2020, con apposita deliberazione, sono state riviste le tariffe da applicare con particolare riferimento alle strutture ricettive aventi 3/4 stelle, destinatarie dei maggiori incrementi.

Con deliberazione di giunta comunale 185 del 27.11.2023 sono state apportate delle modifiche alle tariffe dell'imposta di soggiorno con decorrenza 01.01.2024.

La previsione di entrata per il prossimo triennio viene aumentata in 2.200.000,00 euro per tutti e tre gli anni e parte dell'incremento viene destinato a manutenzioni ordinarie e straordinarie del territorio in particolare in ambito turistico.

TARIP (Tassa Rifiuti Puntuale)

E' un sistema di misurazione puntuale dei rifiuti commisurato al servizio reso, cioè al quantitativo di rifiuti prodotto e non alle dimensioni degli immobili. Consente una partecipazione diretta dei cittadini premiando i comportamenti virtuosi di chi differenzia correttamente i materiali riciclabili e riduce al minimo i materiali non riciclabili.

A far data dal 01/01/2019, l'intera gestione del servizio di smaltimento e raccolta di RR.SS.UU. è stata affidata ad Hera Spa. Pertanto, non transitano più nel bilancio comunale né le entrate da tariffa né il trasferimento ad Hera a copertura del servizio. In capo al Comune è restata l'attività di recupero evasione sulle annualità fino al 2018.

Non è più presente in bilancio lo stanziamento legato al recupero evasione di cui sopra in quanto anche questa attività ora è in campo ad Hera per le annualità dal 2018 in poi.

I TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti dallo Stato



BILANCIO DI PREVISIONE

Comune di Cattolica

ENTRATE

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 2	Trasferimenti correnti						
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	773.631,33	previsione di competenza previsione di cassa	2.080.669,67 2.521.794,44	1.965.761,21 2.602.424,00	1.915.114,13	1.915.114,13
2.0102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2.0103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	52.501,98	previsione di competenza previsione di cassa	190.000,00 280.487,52	187.500,00 228.002,00	187.500,00	187.500,00
2.0104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	30.000,00 28.500,00	0,00	0,00
2.0105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	Trasferimenti correnti	826.133,31	previsione di competenza previsione di cassa	2.270.669,67 2.802.281,96	2.183.261,21 2.858.926,00	2.102.614,13	2.102.614,13

I trasferimenti regionali e da altri enti pubblici

Le entrate più significative riguardano i trasferimenti attinenti l'ambito socio-assistenziale, la gestione del servizio IAT e la gestione dei centri estivi.

LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

**BILANCIO DI PREVISIONE**

Comune di Cattolica

ENTRATE

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 3	Entrate extratributarie						
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	488.093,97	previsione di competenza previsione di cassa	5.746.006,29 5.735.679,55	5.785.935,72 5.960.328,00	5.721.117,86	5.721.117,86
3.0200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.414.266,17	previsione di competenza previsione di cassa	962.800,00 2.849.797,51	964.000,00 3.209.352,00	964.000,00	964.000,00
3.0300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	14.968,22 14.638,22	33.300,00 31.635,00	3.300,00	3.300,00
3.0400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	25.000,00 22.500,00	25.000,00 23.750,00	25.000,00	25.000,00
3.0500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	414.321,31	previsione di competenza previsione di cassa	992.834,67 1.330.153,24	817.500,00 1.170.231,00	817.500,00	817.500,00
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	3.316.681,45	previsione di competenza previsione di cassa	7.741.609,18 9.952.768,52	7.625.735,72 10.395.296,00	7.530.917,86	7.530.917,86

Il Titolo 3° "Entrate extratributarie" comprende le entrate derivanti dai servizi svolti dall'ente in favore di utenti, entrate dall'applicazione di sanzioni, dalla gestione di beni, interessi attivi, rimborsi, e così via.

Esse contribuiscono, insieme alle entrate dei titoli 1° e 2°, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Le entrate ascritte alla tipologia 1 (*vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni*) quelle derivanti dalla gestione di beni le cui previsioni sono fondate sui contratti di affitto, di concessione o uso.

Le entrate ascritte nella tipologia 2 (*Proventi derivanti all'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti*) attengono fondamentalmente alle sanzioni elevate per violazioni di norme del codice della strada e sono fondate sull'andamento storico dell'attività di vigilanza e sull'ammontare presunto dei ruoli da emettere per la riscossione di sanzioni elevate in anni pregressi non pagate dal trasgressore e non accertate fra i residui.

La voce principale che compone la tipologia 5 attiene ai rimborsi di spese di personale comandato presso enti.

I servizi a domanda individuale gestiti dal Comune

In vista del 2025 alcune tariffe dei servizi a domanda individuale sono state incrementate del 0,6% (indicatore Istat annuale settembre 2023/settembre 2024) mentre altre sono rimaste pressoché invariate rispetto a quelle del 2024.

In particolare per quanto concerne gli impianti sportivi e i servizi cimiteriali le tariffe vigenti nel 2024 sono state riconfermate.

Nelle seguenti tabelle vengono elencati i servizi a domanda individuale ed i relativi tassi di copertura registrati in sede di rendiconto 2023 e in sede di previsione 2025.

Per quanto riguarda l'esercizio 2025 si prevede un tasso di copertura globale dei servizi a domanda individuale pari al 77,50%. Vengono elencati di seguito i dettagli analitici di ogni singolo servizio.

CONSUNTIVO 2023

SERVIZIO	ENTRATE/PROVENTI 2023	SPESE/COSTI 2023	% COPERTURA 2023
Asilo nido	€ 202.504,31	€ 770.024,34	26,30%
Fiere e mercati	€ 42.876,77	€ 115.147,81	37,24%
Mense scolastiche	€ 665.962,63	€ 866.642,89	76,84%
Musei e pinacoteche, teatri	€ 41.368,05	€ 1.132.927,27	3,65%
Colonie e soggiorni stagionali	€ 64.031,43	€ 95.921,56	66,75%
Impianti sportivi	€ 52.827,55	€ 212.393,36	24,87%
Parchimetri	€ 958.494,84	€ 50.419,73	1901,03%
Trasporti funebri, pompe funebri (illuminazione votiva)	€ 125.154,00	€ 97.789,92	127,98%
TOTALE	€ 2.153.219,58	€ 3.341.266,88	64,44%

PREVISIONE 2025

SERVIZIO	ENTRATE/PROVENTI 2025	SPESE/COSTI 2025	% COPERTURA 2025
----------	-----------------------	------------------	------------------

Asilo nido	€ 283.000,00	€ 749.989,05	37,73%
Fiere e mercati	€ 50.000,00	€ 104.262,00	47,96%
Mense scolastiche	€ 829.000,00	€ 892.101,18	92,93%
Musei e pinacoteche, teatri	€ 47.035,05	€ 1.063.148,10	4,42%
Colonie e soggiorni stagionali	€ 55.000,00	€ 104.900,00	52,43%
Impianti sportivi	€ 22.000,00	€ 152.500,00	14,43%
Parchimetri	€ 1.070.000,00	€ 40.783,03	2.623,64%
Trasporti funebri, pompe funebri	€ 135.000,00	€ 106.640,34	126,59%
TOTALE	€ 2.491.035,05	€ 3.214.323,70	77,50%

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il Titolo 4° delle entrate, a differenza dei titoli analizzati fino ad ora, contribuisce, insieme alle entrate dei titoli 5° e 6°, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale.

Anche in questo caso il legislatore ha presentato un'articolazione del titolo per tipologie, come da tabella sotto riportata.



BILANCIO DI PREVISIONE

Comune di Cattolica

ENTRATE

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO		
					2025	2026	2027
Titolo 4	Entrate in conto capitale						
4.0100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	267.523,13 240.770,82	267.000,00 253.650,00	266.225,85	266.225,85
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	12.175.651,27	previsione di competenza previsione di cassa	6.323.216,90 14.531.605,70	887.034,64 12.409.553,00	1.200.000,00	1.750.000,00
4.0300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
4.0400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	86.577,00	previsione di competenza previsione di cassa	143.446,00 139.446,00	40.000,00 120.248,00	20.000,00	20.000,00
4.0500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	41.176,87	previsione di competenza previsione di cassa	805.000,00 857.742,20	880.000,00 875.118,00	880.000,00	880.000,00
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	12.303.405,14	previsione di competenza previsione di cassa	7.539.186,03 15.769.564,72	2.074.034,64 13.658.569,00	2.366.225,85	2.916.225,85

I trasferimenti in conto capitale dalla regione e da altre amministrazioni pubbliche locali sono stati iscritti sulla base di specifiche disposizioni e comunicazioni effettuate dall'ente agli uffici tecnici comunali che hanno proceduto a comunicare al settore finanziario gli importi che vanno a finanziare le opere inserite nel piano triennale delle opere pubbliche e altri investimenti.

Le entrate da alienazioni sono stimate sulla base del piano di valorizzazione degli immobili. Le altre entrate in conto capitale sono principalmente costituite da proventi derivanti dal rilascio di autorizzazioni ad edificare, stimate sulla base delle opere che verranno attivate.

Il Titolo 5° comprende le entrate derivanti da riduzioni di attività finanziarie. Per il Comune di Cattolica non sono previste entrate di questa tipologia nel prossimo triennio.



BILANCIO DI PREVISIONE

Comune di Cattolica

ENTRATE

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
5.0100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5.0200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5.0300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Il Titolo 6° rappresenta entrate derivanti dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP. Istituto Credito Sportivo, sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa (ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge), sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti.



BILANCIO DI PREVISIONE

Comune di Cattolica

ENTRATE

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 6 Accensione prestiti							
6.0100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
6.0200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.892.359,91	previsione di competenza previsione di cassa	730.361,60 2.875.125,79	1.450.000,00 3.175.242,00	1.300.000,00 0,00	1.250.000,00 0,00
6.0400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Titolo 6	Accensione prestiti	1.892.359,91	previsione di competenza previsione di cassa	730.361,60 2.875.125,79	1.450.000,00 3.175.242,00	1.300.000,00 0,00	1.250.000,00 0,00

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica (si ricorda che l'accensione di un mutuo determina di norma il consolidamento della spesa per interessi per un periodo di circa 15/20 anni, finanziabile con il ricorso a nuove entrate o con la riduzione delle altre spese correnti), è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi.

Tra questi, la capacità di indebitamento costituisce un indice sintetico di natura giuscontabile che limita la possibilità di contrarre debiti per gli scopi previsti dalla normativa vigente. Il D.Lgs. n. 267/2000, all'articolo 204, comma 1, sancisce che:

«...l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa

riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione. Il rispetto del limite è verificato facendo riferimento anche agli interessi riguardanti i finanziamenti contratti e imputati contabilmente agli esercizi successivi. Non concorrono al limite di indebitamento le garanzie prestate per le quali l'ente ha accantonato l'intero importo del debito garantito».

Il Titolo 7° delle entrate riporta le previsioni di accensione di anticipazioni da istituto tesoriere, che rappresenta una fonte di finanziamento a breve termine. Sono state iscritti importi pari a 6.000.000,00 per ciascuna annualità, importo che rientra nei limiti di legge, anche se il Comune di Cattolica non prevede di far ricorso ad anticipazioni di cassa nel prossimo triennio.

BILANCIO DI PREVISIONE							
Comune di Cattolica		ENTRATE			Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione		
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
7.0100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
			previsione di cassa	5.400.000,00	5.700.000,00		
Totale Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
			previsione di cassa	5.400.000,00	5.700.000,00		

Il Titolo 9 delle entrate attiene alle partite di giro e trovano corrispondenza del titolo 7 della Spesa.

BILANCIO DI PREVISIONE							
Comune di Cattolica		ENTRATE			Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione		
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
9.0100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	595.531,00	previsione di competenza	2.611.200,00	2.610.000,00	2.610.000,00	2.610.000,00
			previsione di cassa	2.858.528,54	3.045.256,00		
9.0200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	454.035,11	previsione di competenza	1.935.000,00	1.925.000,00	1.925.000,00	1.925.000,00
			previsione di cassa	2.216.869,83	2.260.084,00		
Totale Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.049.566,11	previsione di competenza	4.546.200,00	4.535.000,00	4.535.000,00	4.535.000,00
			previsione di cassa	5.075.398,37	5.305.340,00		

1.3.4 ANALISI DELLA SPESA

Le politiche di aggiustamento del bilancio pubblico degli ultimi anni hanno comportato oneri rilevanti per le amministrazioni locali che, a fronte delle ridotte risorse disponibili, hanno dovuto far “quadrare i conti” cercando di incidere in modo minimale sui livelli quantitativi e qualitativi dei servizi rivolti al cittadino.

Così come per il passato, le politiche della spesa sono orientate al mantenimento e qualificazione dei servizi, nonché alla loro espansione qualora si dovesse pervenire a miglioramenti dell'efficienza e riorganizzazioni capaci di recuperare risorse.

Di seguito si riporta l'articolazione della spesa per titoli.

**BILANCIO DI PREVISIONE**

Comune di Cattolica

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
				2025	2026	2027
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)				0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	6.492.525,29	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	20.917.698,73 0,00 0,00 22.373.086,77	19.520.008,06 0,00 0,00 23.775.550,00	19.275.780,97 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	12.225.311,03	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	19.582.817,23 0,00 0,00 20.079.283,48	3.396.216,51 0,00 0,00 14.817.478,00	3.564.181,87 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 4	Rimborso di prestiti	48.305,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.724.936,46 0,00 0,00 3.598.310,75	2.866.807,00 0,00 0,00 2.769.357,00	2.979.795,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.000.000,00 0,00 0,00 5.400.000,00	6.000.000,00 0,00 0,00 5.700.000,00	6.000.000,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.601.412,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.546.200,00 0,00 0,00 5.279.967,96	4.535.000,00 0,00 0,00 5.829.590,00	4.535.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale Titoli		20.367.554,03	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.771.652,42 0,00 0,00 56.730.648,96	36.318.031,57 0,00 0,00 52.891.975,00	36.354.757,84 0,00 0,00 0,00
			Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale Generale delle Spese		20.367.554,03	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.771.652,42 0,00 0,00 56.730.648,96	36.318.031,57 0,00 0,00 52.891.975,00	36.354.757,84 0,00 0,00 0,00

1.3.5 L'INDEBITAMENTO

L'art. 10 della legge 243/2012, come modificato con legge n. 164 del 2016, nel ribadire che il ricorso all'indebitamento è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento con le modalità e nei limiti previsti dalla stessa norma e da altre leggi dello Stato, stabilisce che le operazioni di indebitamento sono effettuate solo contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono evidenziate l'incidenza delle obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari futuri nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti. Le quote capitale dei mutui in ammortamento, per gli importi esposti nelle tabelle che seguono, sono state previste sulla base dei contratti di mutuo e dei BOC in essere e del nuovo indebitamento previsto per il finanziamento di spese di investimento.

La tabella sottostante, riporta la capacità di indebitamento dell'ente espressa attraverso il limite massimo di interessi passivi su nuovi prestiti contraibili nel triennio 2025-2027.



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

Comune di Cattolica

Esercizio: 2025 - Allegato n. 9/d

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	12.571.125,26	12.795.312,58	12.450.000,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	2.545.395,58	2.361.947,51	2.183.261,21
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	7.019.450,61	8.181.865,76	7.625.735,72
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		22.135.971,45	23.339.125,85	22.258.996,93
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale(1)	(+)	2.213.597,15	2.333.912,59	2.225.899,69
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2024(2)	(-)	527.234,00	415.862,00	276.689,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		1.686.363,15	1.918.050,59	1.949.210,69
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	15.730.625,46	15.730.625,46	15.730.625,46
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	1.450.000,00	1.300.000,00	1.250.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		17.180.625,46	17.030.625,46	16.980.625,46
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

Tabella n. 50. Incidenza interessi passivi su entrate correnti

	2023	2024	2025	2026	2027
Interessi passivi	510.216,00	614.288,00	527.234,00	415.862,00	276.689,00
entrate correnti	23.223.221,27	21.648.384,14	22.135.971,45	23.339.125,85	22.258.996,93
% su entrate correnti	2,20%	2,84%	2,38%	1,78%	1,24%
<u>Limite art. 204 TUEL</u>	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

Fonte: Elaborazione dell'Ufficio di Competenza

Tabella n. 51. L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione

Indebitamento	2023	2024	2025	2026	2027
Residuo debito (+)	16.416.446,06	15.730.624,61	15.730.625,46	15.730.625,46	15.730.625,46
Nuovi prestiti (+)	1.835.653,87	1.010.361,60	1.450.000,00	1.300.000,00	1.250.000,00
di cui da rinegoziazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	2.521.475,32	2.724.936,46	2.866.807,00	2.979.795,00	2.532.995,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui da rinegoziazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	15.730.624,61	14.016.049,75	14.313.818,46	14.050.830,46	14.447.630,46
Sospensione mutui da normativa emergenziale *	0	0	0	0	0

* indicare la quota rinviata

Fonte: Elaborazione dell'Ufficio di Competenza

Tabella n. 52. Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale

Oneri finanziari per amm.to prestiti e rimborso in quota capitale	2023	2024	2025	2026	2027
Oneri finanziari	510.216,00	614.288,00	527.234,00	415.862,00	276.689,00
Quota capitale	2.521.475,32	2.724.936,46	2.866.807,00	2.979.795,00	2.532.995,00
Totale fine anno	3.031.691,32	3.339.224,46	3.394.041,00	3.395.657,00	2.809.684,00

Fonte: Elaborazione dell'Ufficio di Competenza

1.3.6 INDICATORI SINTETICI DI BILANCIO

L'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

Il decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze del 22/12/2015 ha dato attuazione alla norma di legge sopra richiamata per quanto riguarda gli indicatori per gli enti locali in contabilità finanziaria.

Il Piano degli indicatori, parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio degli enti, è presentato dalle Regioni e dai loro enti ed organismi strumentali entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto. Gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il Piano degli indicatori al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione.

Negli allegati al Bilancio vengono riportati nel dettaglio gli indicatori sintetici ed analitici del bilancio di previsione per il triennio 2025/2027.