

COMUNE DI PARABIAGO

PROVINCIA DI MILANO

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA – TRIENNIO 2010-2012

3.1 – Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'anno precedente.

Come si può notare, la programmazione annuale del Comune di Parabiago viene suddivisa in grandi linee progettuali, connesse alle diverse aree di intervento a cui si rivolge l'attività dell'Amministrazione.

Più nello specifico, tali programmi riguardano:

01: MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ORGANI ISTITUZIONALI

Il programma in questione comprende tutte le attività e le iniziative rivolte agli Organi Istituzionali, sia nell'ambito della loro attività ordinaria che nell'ambito di quella espletata nel rapporto con la comunità amministrata.

Nell'ambito del programma sono altresì inserite tutte le iniziative finalizzate alla riorganizzazione dei servizi comunali, ivi inclusa la loro diversa forma gestionale.

Entrambe le iniziative sono chiaramente orientate ad una puntuale ed efficace risposta ai bisogni dei cittadini, e ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione Comunale.

02: MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI GENERALI

Il programma in questione comprende le attività del Settore Affari Generali limitatamente ai Servizi Demografici e al Servizio Segreteria (Segreteria Generale, Personale, Contratti), quelle del settore Economico-Finanziario (Ragioneria, Tributi, Contabilità del Personale e Servizio Informativo) e quelle (amministrative e manutentive generali) del Settore Tecnico.

03: MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI POLIZIA LOCALE

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione dei servizi di consumo) e sviluppo (investimenti) dei servizi di polizia locale.

04: MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE

Il programma in questione riguarda i servizi relativi all'istruzione nel loro complesso, sia la gestione dei vari ordini di scuola (dalla materna alla secondaria superiore) che tutte le attività di supporto extra-scolastiche.

05: MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO OPPORTUNITA' CULTURALI

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione dei servizi di consumo) e sviluppo (investimenti) delle attività concernenti i servizi culturali. Il programma contiene le attività tipiche della "Biblioteca Comunale" e quelle relative alle iniziative culturali.

06: MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO ATTIVITA' SPORTIVE E RICREATIVE

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione dei servizi di consumo) e sviluppo (investimenti) dei servizi connessi alle attività sportive e ricreative.

07: MANTENIMENTO, SVILUPPO, RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione dei servizi di consumo) e sviluppo (investimenti) delle attività concernenti i servizi legati alla mobilità.

In detto programma si ritrovano tutte le attività relative alla manutenzione degli spazi pubblici (strade, marciapiedi, piazze), della segnaletica e dell'illuminazione pubblica. Si rintracciano altresì tutte le attività relative al trasporto pubblico.

08: URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO

Il programma in questione riguarda le attività tipiche dei servizi urbanistica ed edilizia privata, quelle legate alla pianificazione del territorio e quelle dello Sportello Unico.

09: DIFESA DELL'AMBIENTE E TUTELA AMBIENTALE

Le attività ricomprese nel programma riguardano i servizi di tutela ambientale, al Servizio Idrico Integrato, allo smaltimento dei rifiuti, ed alla tutela del verde e dei parchi e allo sviluppo sostenibile. Include inoltre le iniziative in tema di prevenzione del randagismo e della protezione civile.

10: MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ALLA PERSONA

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione dei servizi di consumo) e sviluppo (investimenti) delle attività concernenti i servizi alla persona. Nel programma si individuano tutte le attività riconducibili all'asilo nido, all'informagiovani, quelle tipiche dei servizi sociali (prevenzione e riabilitazione, casa di riposo, centro diurno, minori e disabili, area anziani), le

attività a sostegno dei soggetti diversamente abili, la collaborazione con la consulta del volontariato, lo sportello famiglia e le problematiche giovanili, le attività su Mondobambino, ed i servizi cimiteriali.

11: SVILUPPO ECONOMICO DEL TERRITORIO E SERVIZI PRODUTTIVI

Il programma in questione comprende tutte le attività concernenti i servizi produttivi e lo sviluppo del territorio. Concerne, in particolare, tutte le attività connesse al Centro Servizi Villa Corvini S.c.r.l., nonché quelle connesse ai servizi mercatali (sia la gestione che il loro sviluppo), nonché il sostegno al Centro Lavoro Alto Milanese.

Se si esaminano gli impieghi previsti per le spese dei singoli programmi inclusi in questa Relazione Previsionale e Programmatica rispetto alle previsioni iniziali 2009 si notano i seguenti scostamenti:

| cod | Descrizione | Previsione 2009 | | Previsione 2010 | | Scost.% |
|--------|--|-----------------|---------------|-----------------|---------------|----------|
| | | T1 | T2 | T1 | T2 | |
| 1 | MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ORGANI ISTITUZIONALI | T1 | 423.030,00 | T1 | 357.530,00 | -15,48% |
| | | T2 | 121.000,00 | T2 | 15.000,00 | -87,60% |
| | | TOT | 544.030,00 | TOT | 372.530,00 | -31,52% |
| 2 | MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI GENERALI | T1 | 4.174.619,00 | T1 | 5.526.853,00 | 32,39% |
| | | T2 | 1.013.820,00 | T2 | 3.818.800,00 | 276,67% |
| | | TOT | 5.188.439,00 | TOT | 9.345.653,00 | 80,12% |
| 3 | MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI POLIZIA LOCALE | T1 | 912.835,00 | T1 | 883.790,00 | -3,18% |
| | | T2 | 19.000,00 | T2 | 29.000,00 | 52,63% |
| | | TOT | 931.835,00 | TOT | 912.790,00 | -2,04% |
| 4 | MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE | T1 | 1.774.037,00 | T1 | 1.541.175,00 | -13,13% |
| | | T2 | 125.000,00 | T2 | 110.000,00 | -12,00% |
| | | TOT | 1.899.037,00 | TOT | 1.651.175,00 | -13,05% |
| 5 | MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO OPPORTUNITA' CULTURALI | T1 | 475.415,00 | T1 | 453.070,00 | -4,70% |
| | | T2 | - | T2 | - | 0,00% |
| | | TOT | 475.415,00 | TOT | 453.070,00 | -4,70% |
| 6 | MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO ATTIVITA' SPORTIVE E RICREATIVE | T1 | 373.755,00 | T1 | 317.670,00 | -15,01% |
| | | T2 | 64.000,00 | T2 | 35.000,00 | -45,31% |
| | | TOT | 437.755,00 | TOT | 352.670,00 | -19,44% |
| 7 | MANTENIMENTO, SVILUPPO, RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA' | T1 | 1.157.770,00 | T1 | 939.030,00 | -18,89% |
| | | T2 | 855.000,00 | T2 | 1.295.000,00 | 51,46% |
| | | TOT | 2.012.770,00 | TOT | 2.234.030,00 | 10,99% |
| 8 | URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO | T1 | 440.700,00 | T1 | 416.365,00 | -5,52% |
| | | T2 | 52.500,00 | T2 | 18.925,00 | -63,95% |
| | | TOT | 493.200,00 | TOT | 435.290,00 | -11,74% |
| 9 | DIFESA DELL'AMBIENTE E TUTELA AMBIENTALE | T1 | 3.405.370,00 | T1 | 3.437.590,00 | 0,95% |
| | | T2 | 137.800,00 | T2 | 1.656.971,00 | 1102,45% |
| | | TOT | 3.543.170,00 | TOT | 5.094.561,00 | 43,79% |
| 10 | MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ALLA PERSONA | T1 | 6.628.470,00 | T1 | 5.874.752,00 | -11,37% |
| | | T2 | 10.000,00 | T2 | 50.000,00 | 400,00% |
| | | TOT | 6.638.470,00 | TOT | 5.924.752,00 | -10,75% |
| 11 | SVILUPPO ECONOMICO DEL TERRITORIO E SERVIZI PRODUTTIVI | T1 | 56.590,00 | T1 | 22.970,00 | -59,41% |
| | | T2 | - | T2 | 50.000,00 | 0,00% |
| | | TOT | 56.590,00 | TOT | 72.970,00 | 28,95% |
| Totali | | T1 | 19.822.591,00 | T1 | 19.770.795,00 | |
| | | T2 | 2.398.120,00 | T2 | 7.078.696,00 | |
| | | TOT | 22.220.711,00 | TOT | 26.849.491,00 | |

Limitandoci all'osservazione degli scostamenti sostanziali di parte corrente (tralasciando quelli relativi agli investimenti che per loro natura sono chiaramente diversi da un anno all'altro) possiamo osservare come, in generale, tutti i programmi subiscono una contrazione. L'unica eccezione è rappresentata dal programma di mantenimento e miglioramento dei servizi generali che aumenta in modo rilevante. Entrambe le situazioni sono collegate all'applicazione delle sanzioni relative al mancato rispetto del patto di stabilità 2009. La contrazione della spesa è una diretta conseguenza dell'obbligo di ridurla al livello più basso del triennio (2007-2009) e di convogliare quanto ottenuto con la riduzione in un "fondo patto di stabilità" incluso nel fondo svalutazione crediti. Quest'ultima situazione (il fondo è previsto nel 2010 per un importo di € 1.940.097,00) è la ragione della crescita del programma numero 2. Al netto di questo rilevante importo anche detto programma presenterebbe una riduzione della spesa

del 14,25%. Anche il programma n. 9 risulta non diminuito. La ragione è che in esso sono contenute spese obbligatorie non comprimibili quali quelle dei servizi di igiene urbana.

1. Mantenimento e miglioramento servizi organi istituzionali: il programma risente del generale contenimento delle spese per acquisto di beni e servizi ed inoltre della riduzione del 30% delle indennità agli amministratori per effetto della sanzione collegata al mancato rispetto del patto di stabilità 2009.
2. Mantenimento e miglioramento servizi generali: del programma abbiamo già parlato in premessa. Il suo aumento in termini di risorse è solo apparente in quanto collegato ad una spesa da non impegnare - il fondo svalutazione crediti -; Anche il programma in questione subisce un drastico ridimensionamento. Tra le spese in contrazione spiccano quelle del fondo di riserva, dell'iva a debito, del personale (per effetto del divieto di assumere nel 2010) ed delle prestazioni di servizio collegate agli incarichi e consulenze.
3. Mantenimento e miglioramento dell'istruzione: il programma risente del generale contenimento delle spese per acquisto di beni e servizi ed inoltre della riduzione relativa agli stanziamenti per la mensa scolastica e al centro estivo affidati/da affidare in concessione.
4. Mantenimento e miglioramento attività sportive e ricreative: il programma risente della riduzione generale delle spese per acquisto beni e servizi ed inoltre di una diversa distribuzione delle spese relative ai contributi.
5. Mantenimento e sviluppo della razionalizzazione della mobilità: La diminuzione, oltre al generale contenimento delle spese, è prevalentemente collegata alla riduzione delle spese per l'acquisto di energia elettrica collegata all'illuminazione pubblica.
6. Difesa dell'ambiente e tutela ambientale: l'incremento dei costi è da collegarsi a quelli derivanti al servizio di igiene urbana.
7. Mantenimento e miglioramento servizi alla persona: la diminuzione delle spese oltre generale contenimento delle spese per acquisto di beni e servizi è collegata alla diversa gestione delle spese collegate ai servizi (mondo bambino, tutela minori e spazio mediazione familiare) in cui il nostro ente agisce come capofila di un gruppo di comuni. In buona sostanza pur mantenendo il ruolo, alcune spese verranno direttamente sostenute dagli enti convenzionati. Sono previste peraltro contrazioni nei trasferimenti ed in particolare, la sospensione per un esercizio, dell'erogazione del buono nuovi nati.
8. Sviluppo economico del territorio e servizi produttivi: la diminuzione dei costi è correlata ai trasferimenti da erogare al centro servizi Villa Corvini.

Se, invece, confrontassimo le diverse tipologie di spese correnti all'interno del Bilancio di Previsione, e sempre considerando le previsioni iniziali, avremmo questi risultati:

| intervento | Descrizione | Previsione 2009 | Previsione 2010 | Scost.% |
|---------------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 1 | PERSONALE | 4.939.580,00 | 4.922.838,00 | -0,34% |
| 2 | ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E MATERIE PRIME | 438.100,00 | 364.110,00 | -16,89% |
| 3 | PRESTAZIONI DI SERVIZI | 11.790.582,00 | 10.702.107,00 | -9,23% |
| 4 | UTILIZZO DI BENI DI TERZI | 115.565,00 | 117.590,00 | 1,75% |
| 5 | TRASFERIMENTI | 1.740.015,00 | 1.206.595,00 | -30,66% |
| 6 | INTERESSI PASSIVI | 37.290,00 | 34.420,00 | -7,70% |
| 7 | IMPOSTE E TASSE | 514.360,00 | 310.538,00 | -39,63% |
| 8 | ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE | 17.100,00 | 112.500,00 | 557,89% |
| 9 | AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO | 0 | 0 | 0,00% |
| 10 | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | 100.000,00 | 1.940.097,00 | 1840,10% |
| 11 | FONDO DI RISERVA | 129.999,00 | 60.000,00 | -53,85% |
| TOTALE | | 19.822.591,00 | 19.770.795,00 | -0,26% |

Per quanto riguarda gli scostamenti che si possono osservare in questa seconda tabella, si sottolinea che tutti gli interventi, per effetto di quanto affermato in ordine al mancato rispetto del patto di stabilità 2009, risultano in forte contrazione. Fanno eccezione quello relativo all'utilizzo di beni di terzi - la crescita è collegata alla nuova locazione per la nuova sede della Polizia locale - quello del fondo svalutazione crediti - si è già ampiamente argomentato in precedenza - ed infine quello degli oneri straordinari della gestione per effetto delle spese elettorali.

1.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

Le aziende o istituti nei quali il Comune di Parabiago detiene una partecipazione societaria sono stati riportati nella sezione 1.3.3.

Per ognuna di esse si elencheranno le principali attività come da Statuto, e ci si soffermerà più nello specifico per le società nelle quali il Comune di Parabiago detiene una partecipazione rilevante:

- **AMGA LEGNANO SPA:** gestisce direttamente o indirettamente una serie di servizi (tra essi alcuni annoverabili tra i pubblici servizi ed altri nell'ottica del "global service"). Alla data odierna tali servizi consistono in:
 - Gestione e proprietà delle reti gas;
 - Gestione e proprietà delle reti acqua, nonché gestione del solo servizio di acquedotto;
 - Gestione del verde pubblico e dell'arredo urbano;
 - Gestione del centro natatorio comunale;
 - Spazzamento e sgombero della neve nella stagione invernale;
 - Gestione del servizio di manutenzione segnaletica orizzontale, verticale e luminosa;
 - Gestione del servizio di igiene urbana;

- **CENTRO SERVIZI VILLA CORVINI DI PARABIAGO SCRL** gestisce tutta una serie di servizi a sostegno della Piccola e Media impresa del territorio, nonché un ampio ventaglio di corsi formativi che le hanno permesso di ottenere la certificazione di qualità ISO 9001:2000 e l'accreditamento presso la Regione Lombardia quale Centro di Formazione Professionale Accreditato nel corso dell'anno 2003.
Il Centro servizi, il quale ha visto modificare la propria compagine societaria all'inizio del 2007, svilupperà, nel corso dell'anno in collaborazione con i propri partner soci, alcuni servizi destinati alla collettività ed alla piccola e media impresa.

- **CONSORZIO SISTEMA BIBLIOTECARIO NORD OVEST** il Consorzio ha il fine principale di promuovere l'innovazione e di fornire servizi di supporto nel quadro della cooperazione bibliotecaria intercomunale. Concorre alla realizzazione della programmazione bibliotecaria regionale, di concerto con la Provincia di Milano e tutti i Comuni aderenti.

- **ACCAM SPA** la società gestisce i servizi inerenti la raccolta dei rifiuti solidi urbani, il trattamento degli stessi al fine dell'ottenimento di energia elettrica, la sua commercializzazione, la costruzione e la gestione degli impianti di smaltimento, recupero e riciclaggio dei rifiuti di ogni genere. La società, infine, gestisce altri servizi ambientali di pubblica utilità o di interesse pubblico.

- **ATINOM SpA** e la società da essa scissasi, **ATINOM Viaggi S.r.l.:** tali società gestiscono il trasporto pubblico sul territorio comunale.

- **EUROIMPRESA SCRL** gestisce una serie di servizi in materia di Patto Territoriale Alto Milanese (in particolare: marketing del territorio, sistemi informativi per lo sviluppo territoriale, gestione di contratti per via telematica...)

- **EURO.PA SRL** è stata costituita da Euroimpresa Legnano Scrl, mediante conferimento di ramo d'azienda; tale società ha come obiettivo la fornitura, manutenzione, aggiornamento di strumenti informatici e sviluppo di progetti, quali ad esempio il progetto SISCOTEL che vede il Comune di Parabiago nel ruolo di ente capofila di un'aggregazione composta dai comuni di Inveruno e Busto Garolfo. La società opera esclusivamente a favore dei soggetti costituenti, partecipanti o affidanti (enti pubblici locali, società pubbliche di servizi ed Euroimpresa).

- **IANOMI SPA E'** la nuova denominazione dell'ex CONSORZIO IDRICO DI TUTELA DELLE ACQUE DEL NORD MILANO, così ridenominato in seguito alla scissione dei due rami d'azienda (gestione delle infrastrutture, di competenza di IANOMI, e gestione del servizio idrico integrato, di competenza di Amiacque), così come previsto dalla normativa nazionale e regionale in materia.

- **ATS SRL** gestisce il servizio di trasporto scolastico e servizi diversi a favore dei comuni soci, quali ad esempio: noleggi scolastici, trasporti anziani, trasporti urbani e/o mercatali, e servizi analoghi o connessi.

COMUNE DI PARABIAGO

PROVINCIA DI MILANO

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA - TRIENNIO 2010 - 2012

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

| N° | PROGRAMMA | | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | | | | |
|----|-----------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
| 1 | 01 | <i>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZIO ORGANI ISTITUZIONALI</i> | CO | 356.030,00 | 458.690,00 | 463.310,00 | | | |
| | | | T1 | SV | 1.500,00 | 1.500,00 | | | |
| | | | T | T | 357.530,00 | 460.190,00 | 463.310,00 | | |
| | | | T2 | | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | | |
| | | | T | CO | 356.030,00 | 458.690,00 | 463.310,00 | | |
| | | | T | SV | 16.500,00 | 16.500,00 | 15.000,00 | | |
| T | T | 372.530,00 | 475.190,00 | 478.310,00 | | | | | |
| 2 | 02 | <i>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI GENERALI</i> | CO | 5.519.603,00 | 4.297.681,00 | 4.147.636,00 | | | |
| | | | T1 | SV | 7.250,00 | 7.250,00 | | | |
| | | | T | T | 5.526.853,00 | 4.304.931,00 | 4.147.636,00 | | |
| | | | T2 | | 3.818.800,00 | 1.071.200,00 | 1.531.200,00 | | |
| | | | T | CO | 5.519.603,00 | 4.297.681,00 | 4.147.636,00 | | |
| | | | T | SV | 3.826.050,00 | 1.078.450,00 | 1.531.200,00 | | |
| T | T | 9.345.653,00 | 5.376.131,00 | 5.678.836,00 | | | | | |
| 3 | 03 | <i>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI POLIZIA LOCALE</i> | CO | 883.790,00 | 943.405,00 | 947.390,00 | | | |
| | | | T1 | SV | | | | | |
| | | | T | T | 883.790,00 | 943.405,00 | 947.390,00 | | |
| | | | T2 | | 29.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | | |
| | | | T | CO | 883.790,00 | 943.405,00 | 947.390,00 | | |
| | | | T | SV | 29.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | | |
| T | T | 912.790,00 | 958.405,00 | 962.390,00 | | | | | |
| 4 | 04 | <i>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE</i> | CO | 1.541.175,00 | 1.769.020,00 | 1.787.190,00 | | | |
| | | | T1 | SV | | | | | |
| | | | T | T | 1.541.175,00 | 1.769.020,00 | 1.787.190,00 | | |
| | | | T2 | | 110.000,00 | 2.405.000,00 | 886.425,00 | | |
| | | | T | CO | 1.541.175,00 | 1.769.020,00 | 1.787.190,00 | | |
| | | | T | SV | 110.000,00 | 2.405.000,00 | 886.425,00 | | |
| T | T | 1.651.175,00 | 4.174.020,00 | 2.673.615,00 | | | | | |
| 5 | 05 | <i>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO OPPORTUNITA' CULTURALI</i> | CO | 453.070,00 | 497.457,00 | 499.621,00 | | | |
| | | | T1 | SV | | | | | |
| | | | T | T | 453.070,00 | 497.457,00 | 499.621,00 | | |
| | | | T2 | | | 180.000,00 | | | |
| | | | T | CO | 453.070,00 | 497.457,00 | 499.621,00 | | |
| | | | T | SV | 180.000,00 | 180.000,00 | | | |
| T | T | 453.070,00 | 677.457,00 | 499.621,00 | | | | | |
| 6 | 06 | <i>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO ATTIVITA' SPORTIVE E RICREATIVE</i> | CO | 317.670,00 | 369.560,00 | 372.510,00 | | | |
| | | | T1 | SV | | | | | |
| | | | T | T | 317.670,00 | 369.560,00 | 372.510,00 | | |
| | | | T2 | | 35.000,00 | 240.000,00 | 40.000,00 | | |
| | | | T | CO | 317.670,00 | 369.560,00 | 372.510,00 | | |
| | | | T | SV | 35.000,00 | 240.000,00 | 40.000,00 | | |
| T | T | 352.670,00 | 609.560,00 | 412.510,00 | | | | | |

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

| N° | PROGRAMMA | | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | | | | |
|---------------|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 7 | 07 | <i>MANTENIMENTO, SVILUPPO, RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'</i> | CO | 936.030,00 | 1.016.820,00 | 1.032.890,00 | | | |
| | | | T1 | SV | 3.000,00 | 3.000,00 | | | |
| | | | T | T | 939.030,00 | 1.019.820,00 | 1.032.890,00 | | |
| | | | T2 | | 1.295.000,00 | 810.000,00 | 870.000,00 | | |
| | | | CO | 936.030,00 | 1.016.820,00 | 1.032.890,00 | | | |
| | | | T | SV | 1.298.000,00 | 813.000,00 | 870.000,00 | | |
| | | T | 2.234.030,00 | 1.829.820,00 | 1.902.890,00 | | | | |
| 8 | 08 | <i>URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO</i> | CO | 416.365,00 | 436.705,00 | 438.050,00 | | | |
| | | | T1 | SV | | | | | |
| | | | T | T | 416.365,00 | 436.705,00 | 438.050,00 | | |
| | | | T2 | | 18.925,00 | 22.500,00 | 22.500,00 | | |
| | | | CO | 416.365,00 | 436.705,00 | 438.050,00 | | | |
| | | | T | SV | 18.925,00 | 22.500,00 | 22.500,00 | | |
| | | T | 435.290,00 | 459.205,00 | 460.550,00 | | | | |
| 9 | 09 | <i>DIFESA DELL'AMBIENTE E TUTELA AMBIENTALE</i> | CO | 3.435.840,00 | 3.590.911,00 | 3.671.162,00 | | | |
| | | | T1 | SV | 1.750,00 | 1.250,00 | | | |
| | | | T | T | 3.437.590,00 | 3.592.161,00 | 3.671.162,00 | | |
| | | | T2 | | 1.656.971,00 | 84.800,00 | 84.800,00 | | |
| | | | CO | 3.435.840,00 | 3.590.911,00 | 3.671.162,00 | | | |
| | | | T | SV | 1.658.721,00 | 86.050,00 | 84.800,00 | | |
| | | T | 5.094.561,00 | 3.676.961,00 | 3.755.962,00 | | | | |
| 10 | 10 | <i>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ALLA PERSONA</i> | CO | 5.874.752,00 | 6.965.559,00 | 7.035.445,00 | | | |
| | | | T1 | SV | | | | | |
| | | | T | T | 5.874.752,00 | 6.965.559,00 | 7.035.445,00 | | |
| | | | T2 | | 50.000,00 | 20.000,00 | 55.000,00 | | |
| | | | CO | 5.874.752,00 | 6.965.559,00 | 7.035.445,00 | | | |
| | | | T | SV | 50.000,00 | 20.000,00 | 55.000,00 | | |
| | | T | 5.924.752,00 | 6.985.559,00 | 7.090.445,00 | | | | |
| 11 | 11 | <i>SVILUPPO ECONOMICO DEL TERRITORIO E SERVIZI PRODUTTIVI</i> | CO | 22.970,00 | 52.850,00 | 55.050,00 | | | |
| | | | T1 | SV | | | | | |
| | | | T | T | 22.970,00 | 52.850,00 | 55.050,00 | | |
| | | | T2 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | | |
| | | | CO | 22.970,00 | 52.850,00 | 55.050,00 | | | |
| | | | T | SV | 50.000,00 | 50.000,00 | | | |
| | | T | 72.970,00 | 102.850,00 | 55.050,00 | | | | |
| TOTALI | | | CO | 19.757.295,00 | 20.398.658,00 | 20.450.254,00 | | | |
| | | | T1 | SV | 13.500,00 | 13.000,00 | | | |
| | | | T | T | 19.770.795,00 | 20.411.658,00 | 20.450.254,00 | | |
| | | | T2 | | 7.078.696,00 | 4.913.500,00 | 3.519.925,00 | | |
| | | | CO | 19.757.295,00 | 20.398.658,00 | 20.450.254,00 | | | |
| | | | T | SV | 7.092.196,00 | 4.926.500,00 | 3.519.925,00 | | |
| | | T | 26.849.491,00 | 25.325.158,00 | 23.970.179,00 | | | | |