

Allegato A

Consiglio Regionale

**Relazione illustrativa alla decima variazione al bilancio di previsione per il triennio 2022-2023-2024**

 **SPESA - ENTRATA**

VARIAZIONI RICHIESTE DAI RESPONSABILI DELLE ARTICOLAZIONI ORGANIZZATIVE DI LIVELLO DIRIGENZIALE

Art. 51 d.lgs 118/2011

Variazione conseguente alla delibera di Giunta regionale n. 624 del 7 giugno 2022 e delibera di Consiglio n. 46 del 12 luglio 2022

**ENTRATA CORRENTE**

| **Titolo** | **Tipologia** | **Categoria** | **Piano****dei conti** | **Capitolo**  | **Descrizione**  | **Bilancio 2022****(competenza****e cassa)** | **Bilancio 2023** | **Bilancio 2024** |  **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 101 | 4 | 2.01.01.04 | 2005 (puro) | TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE CORRENTE | 5.290,00 | -- | -- | Bilancio e finanze | Maggiore entrata di parte corrente conseguente alla delibera di Giunta regionale n. 624 del 2022 relativa al trasferimento fondi dal Bilancio regionale per attività di competenza del Consiglio regionale a copertura della spesa per erogazione anticipata dell’indennità di fine mandato a un Consigliere regionale ai sensi dell’art.26 c. 5bis legge regionale 3/2009. L'importo è comprensivo di oneri IRAP quantificati in euro 156,11 |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***5.290,00*** |  |  |  |  |

**SPESA CORRENTE**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano****dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2022****(competenza****e cassa)** | **Bilancio 2023** | **Bilancio 2024** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10013 (puro) | INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009) | 5.133,89 | -- | -- | Bilancio e Finanze  | Maggiore spesa per erogazione anticipata dell’indennità di fine mandato a un Consigliere regionale ai sensi dell’art. 26 c. 5bis legge regionale 3/2009. L'importo è comprensivo di oneri IRAP quantificati in euro 156,11 (vedi delibera di GR 624 del 2022). La copertura è garantita dalla maggiore entrata sul capitolo 2005 |
| 1 | 1 | 1 | 1.02.01.01 | 10014 (puro) | IRAP INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009) | 156,11 | -- | -- | Oneri Irap su quota imponibile anticipo dell’indennità di fine mandato. La copertura è garantita dalla maggiore entrata sul capitolo di entrata relativo ai "Trasferimenti dal bilancio regionale parte corrente" |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** |  ***5.290,00*** |  |  |  |  |

  **PRELIEVO DAL FONDO SPECIALE PER IL FINANZIAMENTO DI NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO REGIONALE - SPESE CORRENTI**

**(DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO n. 46 del 12.07.2022) - Art. 49 d.lgs. 118/2011**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano****dei conti**  | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2022****(competenza e cassa)** | **Bilancio 2023** | **Bilancio 2024** |  **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20 | 3 | 1 | 1.10.01.02 | 10504(avanzo) | FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO REGIONALE - SPESE CORRENTI  | - 260.000,00 | -- | -- | [Bilancio](http://www.consiglio.regione.toscana.it/uffici/Strutture.aspx?cmu=05852) e finanze | Riduzione del fondo e contestuale storno delle risorse sulle corrispondenti missioni/programmi di spesa articolo 49 comma 1 d.lgs. 118/2011  |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni negative*** | ***- 260.000,00*** |  |  |  |  |
| 5 | 2 | 1 | 1.04.01.02 |  10692 (avanzo) | CONTRIBUTI UNA TANTUMPER VALORIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL PATRIMONIO URBANO ATTRAVERSO L’ARTE DI STRADA - L.R. 3/2022 - ART. 2, C.1, LETTERA A) | 100.000,00 | -- | -- | Cerimoniale, eventi contributi. Biblioteca e documentazione. Assistenza generale al Corecom. Tipografia  | Variazione di spesa conseguente alla modifica della legge regionale 3/2022 - Iniziative di promozione sociale, culturale e di aggregazione rivolte alle nuove generazioni – art. 2, c.1, lettera a) e b);  |
| 5 | 2 | 1 | 1.04.01.02 |  10693 (avanzo) | CONTRIBUTI UNATANTUM PER PROMOZIONE E REALIZZAZIONE SPETTACOLI DA PARTE DI GIOVANI UNDER 35 -L.R. 3/2022 – ART. 2, C.1, LETTERA B) | 160.000,00 | -- | -- | Cerimoniale, eventi contributi. Biblioteca e documentazione. Assistenza generale al Corecom. Tipografia  |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***260.000,00*** |  |  |  |  |

**PRELIEVO DAL FONDO SPECIALE PER IL FINANZIAMENTO DI NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO REGIONALE - SPESE IN CONTO CAPITALE**

**(DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO n. 46 del 12.07.2022) - Art. 49 d.lgs. 118/2011**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano****dei conti**  | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2022****(competenza e cassa)** | **Bilancio 2023** | **Bilancio 2024** |  **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20 | 3 | 2 | 2.05.01.02 | 20056(avanzo) | FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO IN CORSO DI APPROVAZIONE - SPESE DI INVESTIMENTO | - 240.000,00 | -- | -- | [Bilancio](http://www.consiglio.regione.toscana.it/uffici/Strutture.aspx?cmu=05852) e finanze | Riduzione del fondo e contestuale storno delle risorse sulle corrispondenti missioni/programmi di spesa articolo 49 comma 1 d.lgs. 118/2011.  |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni negative*** | ***-240.000,00*** |  |  |  |  |
| 12 | 2 | 2 | 2.03.01.02 | 20057 (avanzo) | CONTRIBUTI UNA TANTUMPER VALORIZZAZIONE DI AREE A VERDE PUBBLICO E REALIZZAZIONE DI PARCHI GIOCHI INCLUSIVI L.R. 3/2022 – ART. 2, C.1, LETTERA D) | 240.000,00 | -- | -- | Cerimoniale, eventi contributi. Biblioteca e documentazione. Assistenza generale al Corecom. Tipografia  | Variazione di spesa conseguente alla modifica della legge regionale 3/2022 Iniziative di promozione sociale, culturale e di aggregazione rivolte alle nuove generazioni – art. 2, c.1, lettera d) |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***240.000,00*** |  |  |  |  |

**ULTERIORI VARIAZIONI RICHIESTE DAI RESPONSABILI DELLE ARTICOLAZIONI ORGANIZZATIVE DI LIVELLO DIRIGENZIALE - SPESE CORRENTI (Art. 51 d.lgs 118/2011)**

| **Missione** | **Progr** | **Titolo** | **Piano****dei conti**  | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2022****(competenza e cassa)** | **Bilancio 2023** | **Bilancio 2024** |  **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 1 | 1 | 1.04.01.01 | 10063 (puro) | RIMBORSO ALLA SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO DELLA CORTE DEI CONTI PER LA REGIONE TOSCANA (Art. 7. c. 8. l. 131/03) - | - 18.050,00 | -- | -- | Bilancio e finanze | La riduzione sull’esercizio 2022 è conseguente alle dimissioni del Dott. Vincenzo Del Regno a fare data dal 1/05/2022 in qualità di Consigliere di nomina regionale (art. 7, comma 8 bis, della legge n. 131/2003) come da comunicazione Corte dei conti prot. 5625 del 2022.  |
| 1 | 2 | 1 | 1.03.01.02 | 10081 (puro) | ACQUISTO DI MATERIALE SPECIALE PER ARCHIVIAZIONE E INVENTARIAZIONE | -5.000,00 |  |  |  Informatica. Archivio e protocollo. Comunicazione web, Urp | Economia di spesa e conseguente riduzione dello stanziamento |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni negative*** |  ***-23.050,00*** |  |  |  |  |
| 1 | 11 | 1 | 1.04.01.04 | 10392(puro) | TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC | 1.050,00 |  |  | Cerimoniale, eventi contributi. Biblioteca e documentazione. Assistenza generale al Corecom. Tipografia | L’esigenza di variazione è determinata dallo slittamento al corrente anno della gara per "Servizi di assistenza, manutenzione e locazione, di apparecchiature per la stampa digitale con annessa soluzione di gestione delle richieste di stampa per le esigenze del Centro stampa del Consiglio regionale della Toscana" , gara europea per importo oltre il milione di euro con contributo Anac pari a 600 euro, e dell’opportunità di prevedere il rinnovo per la gara di “Fornitura di abbonamento a periodici”, aumentando di conseguenza il valore del contributo Anac  |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.01.02 | 10226(puro) | SPESE PER MATERIALI VARI, MINUTERIE ED ALTRI BENI DI CONSUMO | 12.000,00 | -- | -- | Logistica e vigilanza. Eventi istituzionali di carattere educativo. Enti associati partecipati | Variazione necessaria per garantire idonea copertura finanziaria all’affidamento per la fornitura di binari e bande verticali per tende per gli uffici consiliari |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.02 | 10323(puro) | SPESE PUBBLICITA' | 10.000,00 | -- | -- | Informatica, archivio e protocollo, comunicazione web, urp | La richiesta di variazione per l'importo di 10.000,00 sull'esercizio 2022 si rende necessaria per la copertura delle spese relative alla Promozione della Legge 46/2015 capitolo Toscana 2050 e realizzazione della campagna d'ascolto relativa ad essa. |
|  |  |  |  |  | **Totale variazioni positive** | **23.050,00** |  |  |  |  |

**ULTERIORI VARIAZIONI RICHIESTE DAI RESPONSABILI DELLE ARTICOLAZIONI ORGANIZZATIVE DI LIVELLO DIRIGENZIALE - ENTRATE CORRENTI**

**(Art. 51 d.lgs 118/2011)**

| **Titolo** | **Tipologia** | **Categoria** | **Piano****dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | 03 | 3 | 3.03.03.99 | 3063 (puro) | INTERESSI ATTIVI SU RECUPERO CONTRIBUTI EROGATI | Cerimoniale, eventi contributi. Biblioteca e documentazione. Assistenza generale al Corecom. Tipografia | Istituzione di un nuovo capitolo di entrata "interessi attivi su recupero contributi erogati" per l'incasso degli interessi attivi a seguito di revoca contributi erogati di competenza del Settore. Il capitolo deve essere raccordato alla voce del piano dei conti di 4^ livello E. 3.03.03.99 Altri interessi attivi diversi  |

**ULTERIORI VARIAZIONI RICHIESTE DAI RESPONSABILI DELLE ARTICOLAZIONI ORGANIZZATIVE DI LIVELLO DIRIGENZIALE - SPESE CORRENTI (Art. 51 d.lgs 118/2011)**

| **Missione** | **Progr** | **Titolo** | **Piano****dei conti**  | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2022****(competenza e cassa)** | **Bilancio 2023** | **Bilancio 2024** |  **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | 2 | 1 | 1.04.04.01 | 10515(puro) | FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI- TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE | - 3.500,00  | -- | -- | Cerimoniale, eventi contributi. Biblioteca e documentazione. Assistenza generale al Corecom. Tipografia  | Diversa allocazione delle risorse, relative ai risparmi da vitalizi di cui all'articolo 27 ter l.r. 3/2009, da destinare agli Enti locali per emergenze ambientali   |
| 11 | 2 | 1 | 1.04.04.01 | 10515(avanzo) | FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI- TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE | - 8.965,00 | -- | -- |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni negative*** | ***-12.465,00***  |  |  |  |
| 11 | 2 | 1 | 1.04.01.02 | 10506(puro) | FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI. TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI | 3.500,00  | -- | -- | Cerimoniale, eventi contributi. Biblioteca e documentazione. Assistenza generale al Corecom. Tipografia  |
| 11 | 2 | 1 | 1.04.01.02 | 10506(avanzo) | FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI. TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI | 8.965,00 | -- | -- |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | **12.465,00** |  |  |  |  |