

Allegato A

Consiglio Regionale

**Relazione illustrativa alla terza variazione al bilancio di previsione per il triennio 2025-2026-2027**

**VARIAZIONI CONSEGUENTI ALLA DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 4 DELL’11 FEBBRAIO 2025 (SECONDA VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2025 - 2027)**

**Istituzione di nuovi capitoli di spesa corrente mediante prelievo dal fondo speciale per il finanziamento di nuovi provvedimenti legislativi del Consiglio regionale**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza e cassa)** | **Bilancio 2026** | **Bilancio 2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20 | 3 | 1 | 1.10.01.02 | 10504  (avanzo) | FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DI INIZIATIVA CONSILIARE - SPESE CORRENTI | - 3.459.500,00 | -- | -- | [Bilancio](http://www.consiglio.regione.toscana.it/uffici/Strutture.aspx?cmu=05852) e finanze | Riduzione del fondo e contestuale storno delle risorse su nuovi capitoli di spesa conseguenti alla legge regionale 10/2025 (Interventi del Consiglio regionale per la realizzazione delle finalità statutarie in materia di diritti della persona e di promozione dell’identità territoriale). |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni negative*** | ***- 3.459.500,00*** |  |  |  |  |
| 12 | 7 | 1 | 1.04.01.02 | NC 10747  (avanzo) | COMPARTECIPAZIONI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI PER LO SVILUPPO DI POLITICHE PROGETTI E PROGRAMMI SOCIO-SANITARI art. 1 LR 10/2025 | 1.100.000,00 | -- | -- | Iniziative istituzionali e Contributi. Rappresentanza e Cerimoniale. Servizi di supporto | Istituzione di nuovi capitoli di spesa conseguenti alla legge regionale 10/2025 (Interventi del Consiglio regionale per la realizzazione delle finalità statutarie in materia di diritti della persona e di promozione dell’identità territoriale). |
| 12 | 7 | 1 | 1.03.02.99 | NC 10748  (avanzo) | INIZIATIVE DIRETTE DEL CONSIGLIO REGIONALE PER LO SVILUPPO DI POLITICHE PROGETTI E PROGRAMMI SOCIO SANITARI art. 5 LR 10/2025 - SERVIZI | 9.500,00 | -- | -- |
| 12 | 7 | 1 | 1.04.01.02 | NC 10749  (avanzo) | INIZIATIVE DIRETTE DEL CONSIGLIO REGIONALE PER LO SVILUPPO DI POLITICHE PROGETTI E PROGRAMMI SOCIO-SANITARI art. 5 LR 10/2025 - CONTRIBUTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI | 75.000,00 | -- | -- |
| 12 | 7 | 1 | 1.04.04.01 | NC 10750  (avanzo) | INIZIATIVE DIRETTE DEL CONSIGLIO REGIONALE PER LO SVILUPPO DI POLITICHE PROGETTI E PROGRAMMI SOCIO-SANITARI art. 5 LR 10/2025 - CONTRIBUTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE | 75.000,00 | -- | -- |
| 14 | 1 | 1 | 1.04.03.01 | NC 10751  (avanzo) | TRASFERIMENTO A SVILUPPO TOSCANA SPA PER INIZIATIVE FINALIZZATE A PROMUOVERE I PRODOTTI DELL’ARTIGIANATO ARTISTICO E TRADIZIONALE TOSCANO E I PRODOTTI ENOGASTRONOMICI TOSCANI art. 6 LR10/2025 | 1.450.000,00 | -- | -- |
| 14 | 1 | 1 | 1.03.02.99 | NC 10752  (avanzo) | SERVIZI PER INIZIATIVE FINALIZZATE A PROMUOVERE I PRODOTTI DELL’ARTIGIANATO ARTISTICO E TRADIZIONALE TOSCANO E I PRODOTTI ENOGASTRONOMICI TOSCANI art. 6 LR10/2025 | 50.000,00 | -- | -- |
| 14 | 1 | 1 | 1.04.04.01 | NC 10753  (avanzo) | INIZIATIVE DIRETTE DEL CONSIGLIO REGIONALE FINALIZZATE A PROMUOVERE I PRODOTTI ARTIGIANATO DELL’ARTISTICO E TRADIZIONALE TOSCANO E I PRODOTTI ENOGASTRONOMICI TOSCANI art. 10 LR 10/2025 - CONTRIBUTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE | 50.000,00 | -- | -- |
| 14 | 1 | 1 | 1.04.01.02 | NC 10754  (avanzo) | INIZIATIVE DIRETTE DEL CONSIGLIO REGIONALE FINALIZZATE A PROMUOVERE I PRODOTTI DELL’ARTIGIANATO ARTISTICO E TRADIZIONALE TOSCANO E I PRODOTTI ENOGASTRONOMICI TOSCANI art. 10 LR 10/2025 - CONTRIBUTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI | 50.000,00 | -- | -- | Iniziative istituzionali e Contributi. Rappresentanza e Cerimoniale. Servizi di supporto | Istituzione di nuovi capitoli di spesa conseguenti alla legge regionale 10/2025 (Interventi del Consiglio regionale per la realizzazione delle finalità statutarie in materia di diritti della persona e di promozione dell’identità territoriale). |
| 19 | 1 | 1 | 1.04.04.01 | NC 10755  (avanzo) | CONTRIBUTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE PER LA REALIZZAZONE DEL PROGETTO “UN LUOGO SICURO PER I BAMBINI E BAMBINE DI BETLEMME” art. 11 LR10/2025 | 140.000,00 | -- | -- |
| 19 | 1 | 1 | 1.04.01.02 | NC 10756  (avanzo) | TRASFERIMENTO AD ANCI PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO “LA TOSCANA NEL MEDITERRANEO” art. 12 c. 2 LR 10/2025 | 50.000,00 | -- | -- |
| 19 | 1 | 1 | 1.04.03.01 | NC 10757  (avanzo) | TRASFERIMENTO A SVILUPPO TOSCANA SPA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO “LA TOSCANA NEL MEDITERRANEO” art. 12 c. 3 LR10/2025 | 150.000,00 | -- | -- |
| 19 | 1 | 1 | 1.04.04.01 | NC 10758  (avanzo) | CONTRIBUTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO “CASA DELLA TOSCANA E FORMAZIONE STUDENTI A DUBAI” art. 13 c. 2 LR10/2025 | 60.000,00 | -- | -- |
| 19 | 1 | 1 | 1.04.01.02 | NC 10759  (avanzo) | TRASFERIMENTO A FONDAZIONE SISTEMA TOSCANA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO “LA TOSCANA AD EXPO 2025 OSAKA” art. 14 LR10/2025 | 200.000,00 | -- | -- |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***3.459.500,00*** | ***--*** | ***--*** |  |  |

**ENTRATA CORRENTE**

| **Titolo** | **Tipologia** | **Categoria** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza**  **e cassa)** | **Bilancio 2026** | **Bilancio 2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 101 | 04 | 2.01.01.04 | 2012 | TRASFERIMENTO STRAORDINARIO DAL BILANCIO REGIONALE PER INTERVENTI ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO PALAZZO COVONI-CORRENTE | 103.200,00 | 306.600,00 | 137.950,00 | Bilancio e finanze | Maggiore entrata di parte corrente per trasferimento dal Bilancio finanziario regionale 2025-2026-2027 a copertura della spesa per interventi complementari ai lavori di adeguamento alla normativa antincendio di Palazzo Covoni- sede CRT - Via Cavour 4 Firenze. |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***103.200,00*** | ***306.600,00*** | ***137.950,00*** |  |  |

**ENTRATA CAPITALE**

| **Titolo** | **Tipologia** | **Categoria** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza**  **e cassa)** | **Bilancio 2026** | **Bilancio 2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 | 200 | 01 | 4.02.01.04 | 4012 | TRASFERIMENTO STRAORDINARIO DAL BILANCIO REGIONALE PARTE CAPITALE PER INTERVENTI ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO PALAZZO COVONI - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | -- | -- | 190.700,00 | Bilancio e finanze | Maggiore entrata di parte capitale per trasferimento dal Bilancio finanziario regionale 2025-2026-2027 a copertura della spesa per interventi complementari ai lavori di adeguamento alla normativa antincendio di Palazzo Covoni- sede CRT - Via Cavour 4 Firenze. |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***--*** | ***--*** | ***190.700,00*** |  |  |

**SPESA CORRENTE**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza**  **e cassa)** | **Bilancio 2026** | **Bilancio 2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.05 | 10251 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 15.000,00 | 40.000,00 | 30.000,00 | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | Maggior fabbisogno a copertura della spesa corrente per interventi complementari ai lavori di adeguamento alla normativa antincendio di Palazzo Covoni- sede CRT - Via Cavour 4 Firenze. |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.05 | 10253 | CONSUMO ACQUA POTABILE | -- | 5.000,00 | 3.750,00 |
| 9 | 3 | 1 | 1.03.02.13 | 10255 | SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI E SPECIALI | 6.000,00 | -- | -- |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.13 | 10257 | SERVIZIO GENERALE DI PULIZIA | -- | 21.000,00 | 22.500,00 |
| 1 | 3 | 1 | 1.01.01.02 | 10313 | BUONI PASTO | -- | 101.500,00 | -- |
| 1 | 6 | 1 | 1.03.02.09 | 10602 | MANUTENZIONE ORDINARIA | 2.780,00 | 15.000,00 | -- |
| 1 | 8 | 1 | 1.03.02.07 | 10239 | NOLEGGIO HARDWARE - TIPOGRAFIA | 29.000,00 | 28.000,00 | -- | Iniziative istituzionali e contributi. Rappresentanza e cerimoniale. Servizi di supporto |
| 1 | 8 | 1 | 1.03.02.09 | 10240 | MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI E MACCHINARI (tipografia) | 12.220,00 | 12.220,00 | -- |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.13 | 10259 | SERVIZIO GENERALE DI FACCHINAGGIO | 6.400,00 | 6.400,00 | 6.400,00 |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.13 | 10260 | SPESE PER SERVIZIO DI VIGILANZA ARMATA | 26.800,00 | 77.480,00 | 70.300,00 |
| 1 | 8 | 1 | 1.03.02.19 | 10271 | GESTIONE ASSISTENZA MANUTENZIONE HARDWARE E SOFTWARE | 5.000,00 | -- | 5.000,00 | Informatica. Archivio e protocollo. Comunicazione web, Urp |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***103.200,00*** | ***306.600,00*** | ***137.950,00*** |  |  |

**SPESA IN C/CAPITALE**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza**  **e cassa)** | **Bilancio 2026** | **Bilancio 2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 3 | 2 | 2.02.01.03 | 20005 | ACQUISTO MOBILI E ARREDI -SPESE DI INVESTIMENTO | -- | -- | 190.700,00 | Iniziative istituzionali e contributi. Rappresentanza e cerimoniale. Servizi di supporto | Maggior fabbisogno a copertura della spesa in c/capitale per interventi complementari ai lavori di adeguamento alla normativa antincendio di Palazzo Covoni- sede CRT - Via Cavour 4 Firenze. |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***--*** | ***--*** | ***190.700,00*** |  |  |

**ENTRATA CORRENTE**

| **Titolo** | **Tipologia** | **Categoria** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | 303 | 03 | 3.03.03.04 | 3006 | INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE (TESORERIA - ECONOMATO) | 65.272,72 | Bilancio e finanze | Maggiore entrata di parte corrente per interessi maturati sul conto di tesoreria del Consiglio regionale nell’anno 2024 e accreditati nel 2025. |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***65.272,72*** |  |  |

**SPESA CORRENTE**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.05 | 10252 | CONSUMO GAS | 10.000,00 | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | Maggiore spesa stimata con riferimento all’ultimo trimestre dell’anno 2025. |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10155 | GETTONI CONSIGLIO AUTONOMIE LOCALI | 2.000,00 | Assistenza generale alle commissioni di controllo, per le politiche dell’Unione Europea, istituzionali, speciali e d’inchiesta. Analisi di fattibilità. Assistenza alla Commissione pari opportunità, al Cdal e all’Autorità regionale per la partecipazione | Maggior fabbisogno di spesa per Consiglio delle autonomie locali, Autorità regionale per la partecipazione e Commissione pari opportunità. |
| 1 | 1 | 1 | 1.04.04.01 | 10178 | AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE-TRASFERIMENTI COMITATI | 2.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.04.03.99 | 10181 | AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE-TRASFERIMENTI A IMPRESE | 2.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.10 | 10362 | SPESE PER STUDI E INCARICHI DI CONSULENZA PER LA REALIZZAZIONE DI DIBATTITI PUBBLICI ED ALTRI PROCESSI PARTECIPATIVI | 500,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.11 | 10364 | SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER LA REALIZZAZIONE DEI DIBATTITI PUBBLICI ED ALTRI PROCESSI PARTECIPATIVI | 6.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.02 | 10384 | SPESE PER ORGANIZZAZIONE DIBATTITI PUBBLICI (L.R. 46/2013) ED ALTRI PROCESSI PARTECIPATIVI | 500,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.01.02 | 10719 | CPO-ACQUISTO BENI | 4.000,00 |
| 5 | 2 | 1 | 1.03.02.99 | 10709 | INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA | 30.000,00 | Iniziative istituzionali e contributi. Rappresentanza e cerimoniale. Servizi di supporto | Maggior fabbisogno di spesa per iniziative dirette del Consiglio regionale volte alla promozione della cultura (partecipazione al Salone del libro di Torino). |
| 1 | 10 | 1 | 1.09.01.01 | 10372 | RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO | 3.272,72 | Organizzazione e personale. Formazione | Maggior fabbisogno di spesa per rimborso alla Giunta regionale relativo al lavoro straordinario e alle missioni del personale del Consiglio regionale. |
| 1 | 10 | 1 | 1.09.01.01 | 10620 | RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER MISSIONI IN ITALIA DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE | 5.000,00 |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***65.272,72*** |  |  |

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza e cassa)** | **Bilancio 2026** | **Bilancio 2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 3 | 1 | 1.09.01.01 | 10576 | RIMBORSO A GIUNTA REGIONALE SOMME RELATIVE AL CONSUMO ENERGETICO ED AL COLLEGAMENTO TELEMATICO DEI DIPENDENTI DEL CONSIGLIO IN TELELAVORO | - 6.000,00 | - 6.000,00 | - 6.000,00 | Organizzazione e personale. Formazione | Storno di € 6.000,00 dal capitolo 10576 ai capitoli 10372 e 10575 per maggior fabbisogno di spesa relativa, rispettivamente, al lavoro straordinario del personale a tempo indeterminato del Consiglio e alla formazione non obbligatoria del personale del Consiglio. |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni negative*** | ***-6.000,00*** | ***-6.000,00*** | ***-6.000,00*** |
| 1 | 10 | 1 | 1.09.01.01 | 10372 | RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 | 10 | 1 | 1.03.02.04 | 10575 | SPESE PER LA FORMAZIONE NON OBBLIGATORIA DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***6.000,00*** | ***6.000,00*** | ***6.000,00*** |  |  |

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

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025**  **(competenza e cassa)** | **Bilancio 2026** | **Bilancio 2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | 2 | 1 | 1.03.02.02 | 10032 | RIMBORSI SPESE PER RELATORI A INIZIATIVE DI PIANETA GALILEO | -3.000,00 | -- | -- | Iniziative istituzionali e Contributi. Rappresentanza e Cerimoniale. Servizi di supporto | Storno di complessivi € 13.000,00 dai capitoli 10032 e 10523 al capitolo 10406 per la concessione di un contributo all’Università di Pisa – Sistema Museale finalizzato alla realizzazione del progetto “Teatro Scienza”.  La descrizione del capitolo 10406 è stata altresì modificata da “Convenzione con atenei per la gestione di Pianeta Galileo L.R. 46/2015” in “Trasferimenti ad amministrazioni locali per la gestione di Pianeta Galileo”. |
| 5 | 2 | 1 | 1.04.04.01 | 10523 | EVENTI ISTITUZIONALI COMPARTECIPAZIONI ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE L.R. 46/2015 | - 10.000,00 | -- | -- |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni negative*** | ***-13.000,00*** |  |  |
| 5 | 2 | 1 | 1.04.01.02 | 10406 | TRASFERIMENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI PER LA GESTIONE DI PIANETA GALILEO | 13.000,00 | -- | -- |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***13.000,00*** |  |  |  |  |