Allegato A



Consiglio Regionale

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

VARIAZIONI CONSEGUENTI ALLA DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 21 DEL 12 MAGGIO 2025 (TERZA VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2025 - 2027)

SPESA CORRENTE

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano** **dei** **conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio** **2025** **(competenza**  **e** **cassa)** | **Bilancio** **2026** | **Bilancio** **2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10015 | ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009) | -- | -- | -11.700,00 | Bilancio e finanze | Maggiore fabbisogno per il servizio di stenotipia delle sedute dell’aula e delle commissioni consiliari, che dal 1° gennaio 2026 dovrà essere esteso a tutte le sedute di commissione, secondo quanto richiesto dagli organi politici. |
| 1 | 1 | 1 | 1.02.01.01 | 10033 | ONERI IRAP SU LAVORO AUTONOMO E ALTRI  REDDITI | -- | -3.000,00 | -3.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.02.01.01 | 10609 | ONERI IRAP PER STUDI, INCARICHI DI CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI DIBATTITI PUBBLICI E PROCESSI  PARTECIPATIVI | -- | -1.000,00 | -1.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10011 | MISSIONI ITALIA  CONSIGLIERI | -- | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.11 | 10611 | ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE PER STUDI, INCARICHI DI CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI DIBATTITI PUBBLICI E PROCESSI  PARTECIPATIVI | -- | -3.000,00 | -3.500,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.10.03.01 | 10603 | VERSAMENTO IVA COMMERCIALE ALLA GIUNTA REGIONALE SU FATTURE EMESSE DAL  CONSIGLIO | -- | -1.500,00 | -1.500,00 |
| 1 | 1 | 1 | 1.02.01.01 | 10664 | ONERI IRAP  AMMINISTRATORI | -- | -2.000,00 | -2.000,00 |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***negative*** | ***--*** | ***-12.500,00*** | ***-24.700,00*** |  |
| 1 | 2 | 1 | 1.03.02.13 | 10554 | TRASCRIZIONI SEDUTE CONSILIARI E SEDUTE COMMISSIONI CONSILIARI | -- | 12.500,00 | 24.700,00 | Atti consiliari. Procedura di nomine e designazioni di competenza del Consiglio regionale |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***positive*** | ***--*** | ***12.500,00*** | ***24.700,00*** |  |  |

VARIAZIONI RICHIESTE DAI RESPONSABILI DELLE ARTICOLAZIONI ORGANIZZATIVE DI LIVELLO DIRIGENZIALE (Art. 51 d.lgs 118/2011) - anticipazione richieste di variazioni relative al riequilibrio di bilancio

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano** **dei** **conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio** **2025**  **(competenza** **e** **cassa)** | **Bilancio** **2026** | **Bilancio** **2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.02 | 10055 | RELATORI CONVEGNI PER ATTIVITA' ED INIZIATIVE  DELLE COMMISSIONI CONSILIARI | -1.000,00 | -- | -- | Atti consiliari. Procedura di nomine e designazioni  di competenza del Consiglio regionale |  |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10144 | RIMBORSI SPESE E MISSIONI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA' | -2.500,00 | -- | -- | 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 |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10174 | GETTONI AUTORITA' REGIONALE PER LA  PARTECIPAZIONE | -800,00 | -- | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano** **dei** **conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio** **2025** **(competenza**  **e** **cassa)** | **Bilancio** **2026** | **Bilancio** **2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.99 | 10677 | AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE -  ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE | -700,00 | -- | -- |  | Diversa allocazione delle risorse stanziate sul bilancio 2025 a copertura della spesa per contributi di cui all’articolo 1, comma 1, lett. c), della legge regionale 4/2009, come da indirizzi dell’Ufficio di Presidenza. |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10175 | RIMBORSI SPESE E MISSIONI AUTORITA' REGIONALE  PER LA PARTECIPAZIONE | -1.000,00 | -- | -- |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.99 | 10328 | SERVIZIO DI RASSEGNA STAMPA | -7.000,00 | -- | -- | Informatica. Archivio e protocollo. Comunicazione  web, Urp |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.02 | 10586 | ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE DEL DIFENSORE CIVICO | -10.000,00 | -- | -- | Assistenza al Difensore civico e ai Garanti.  Assistenza generale al Corecom. Biblioteca e documentazione |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.02 | 10722 | SERVIZI RADIOFONICI | -15.000,00 | -- | -- | Informatica. Archivio e protocollo. Comunicazione  web, Urp |
| 1 | 1 | 1 | 1.04.02.05 | 10761 | CONTRIBUTO A TITOLO DI RIMBORSO SPESE AI  LAUREATI TOSCANI PER LA PARTECIPAZIONE AL PACCHETTO FORMATIVO DUBAI | -5.000,00 | -- | -- | Iniziative istituzionali e contributi.  Rappresentanza e cerimoniale. Tipografia |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***negative*** | ***-43.000,00*** | ***--*** | ***--*** |  |
| 1 | 1 | 1 | 1.04.01.02 | 10365 | CONTRIBUTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI - SPESE DI RAPPRESENTANZA DEL CONSIGLIO REGIONALE -  l.r. 4/2009 art. 1 c. 1 lett. C) | 10.000,00 | -- | -- | Iniziative istituzionali e contributi.  Rappresentanza e cerimoniale. Tipografia |
| 1 | 1 | 1 | 1.04.04.01 | 10366 | CONTRIBUTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE - SPESE DI RAPPRESENTANZA DEL CONSIGLIO REGIONALE -  l.r. 4/2009 art. 1 c. 1 lett. C) | 33.000,00 | -- | -- |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***positive*** | ***43.000,00*** | ***--*** | ***--*** |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano** **dei** **conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio** **2025** **(competenza**  **e** **cassa)** | **Bilancio** **2026** | **Bilancio** **2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.01.02 | 10241 | CARTA CANCELLERIA E STAMPATI TIPOGRAFIA | -3.000,00 | -- | -- | Iniziative istituzionali e contributi.  Rappresentanza e cerimoniale. Tipografia | Diversa allocazione delle risorse stanziate sul bilancio 2025 a copertura della spesa per consumo energia elettrica, gas, buoni pasto e licenze d’uso per software |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.05 | 10254 | SPESE CONDOMINIALI | -13.000,00 | -- | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.01.02 | 10265 | FORNITURE BENI DI CONSUMO PER LA SICUREZZA  SUI LUOGHI DI LAVORO | -500,00 | -- | -- |
| 1 | 3 | 1 | 1.01.01.02 | 10315 | SERVIZIO MENSA | -39.900,00 | -- | -- |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.01.05 | 10542 | MATERIALE IGIENICO SANITARIO | -500,00 | -- | -- |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.09 | 10728 | MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI MOBILI | -1.500,00 | -- | -- |
| 1 | 3 | 1 | 1.10.05.04 | 10743 | SPESE DA ACCORDI TRANSATTIVI | -2.500,00 | -- | -- |
| 1 | 8 | 1 | 1.03.02.19 | 10271 | GESTIONE ASSISTENZA MANUTENZIONE HARDWARE  E SOFTWARE | -21.000,00 | -- | -- | Informatica. Archivio e protocollo. Comunicazione  web, Urp |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***negative*** | ***-81.900,00*** | ***--*** | ***--*** |  |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.05 | 10252 | CONSUMO GAS | 12.000,00 | -- | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi |
| 1 | 3 | 1 | 1.01.01.02 | 10313 | BUONI PASTO | 5.000,00 | -- | -- |
| 1 | 3 | 1 | 1.03.02.05 | 10251 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 43.900,00 | -- | -- |
| 1 | 8 | 1 | 1.03.02.07 | 10281 | LICENZE D'USO PER SOFTWARE | 21.000,00 | -- | -- | Informatica. Archivio e protocollo. Comunicazione  web, Urp |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***positive*** | ***81.900,00*** | ***--*** | ***--*** |  |  |

SPESA IN C/CAPITALE

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano** **dei** **conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio** **2025** **(competenza**  **e** **cassa)** | **Bilancio** **2026** | **Bilancio** **2027** | **Settore** | **Motivazione** |
| 1 | 6 | 2 | 2.03.01.01 | 20061 | ACCORDI PER INTERVENTI DI RESTAURO CON ENTI PUBBLICI | -5.000,00 | -- | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | Maggiore fabbisogno sul biennio 2025-2026 per l’affidamento del servizio di architettura e ingegneria relativo alla pratica di sanatoria di Palazzo Panciatichi. |
| 1 | 6 | 2 | 2.02.01.10 | 20001 | MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO | -- | -23.000,00 | -- |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***negative*** | ***-5.000,00*** | -***23.000,00*** | **--** |  |
| 1 | 6 | 2 | 2.02.03.05 | 20003 | SERVIZI TECNICI IMMOBILI E IMPIANTI -SPESE INVESTIMENTO | 5.000,00 | 23.000,00 | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi |
|  |  |  |  |  | ***Totale*** ***variazioni*** ***positive*** | ***5.000,00*** | ***23.000,00*** | **--** |  |  |

Riclassificazione e modifica descrizione capitoli di spesa del bilancio gestionale 2025

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Settore** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Riclassificazione** **piano** **dei** **conti** **IV** **livello** |
|  | 10757 | SERVIZI PER LA REALIZZAZIONE DA PARTE DI SVILUPPO TOSCANA SPA DEL PROGETTO “LA TOSCANA NEL | DA  p.d.c. 1.04.03.01 “*Trasferimenti correnti a imprese controllate*” |
| Iniziative istituzionali e | (avanzo) | MEDITERRANEO” art. 12 c. 3 LR 10/2025 | A  p.d.c. 1.03.02.99 “*Altri servizi*” |
| contributi. Rappresentanza |  |  |  |
| e cerimoniale. Tipografia |  |  |  |
|  | 10759 | SERVIZI PER LA REALIZZAZIONE DA PARTE DI FONDAZIONE SISTEMA TOSCANA DEL PROGETTO “LA TOSCANA AD EXPO | DA  p.d.c. 1.04.01.02 “*Trasferimenti correnti a amministrazioni locali*” |
|  | (avanzo) | 2025 OSAKA” art. 14 LR 10/2025 | A  p.d.c. 1.03.02.99 “*Altri servizi*” |