Allegato A

Consiglio Regionale

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

VARIAZIONI CONSEGUENTI ALLA DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 10 GIUGNO 2025, n. 37 (QUARTA VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2025 – 2027)

MAGGIORI E MINORI ENTRATE

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Capitolo** | **Tipo**  **stanziamento** | **Descrizione** | **Titolo** | **Tipologia** | **Piano dei**  **conti** | **Competenza e cassa**  **2025** | **Settore** |
| 2006 | PURO | TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE | 2 | 20101 | 2010102 | 500,00 | Assistenza giuridica e legislativa |
| 3032 | PURO | RECUPERI, RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME (BIBLIOTECA, CORECOM, DIFENSORE CIVICO E GARANTI) | 3 | 30500 | 3050203 | 19.793,44 | Assistenza al Difensore civico e ai Garanti. Assistenza generale al Corecom. Biblioteca e  documentazione |
| 3045 | PURO | ENTRATE DA RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME AFFERENTI AL SETTORE  (LOGISTICA VIGILANZA, EVENTI ED ENTI PARTECIPATI) | 3 | 30500 | 3050203 | 94,54 | Iniziative istituzionali e contributi.  Rappresentanza e cerimoniale. Servizi di supporto |
| 3059 | PURO | RECUPERI, RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME (RAPPRESENTANZA, TIPOGRAFIA) | 3 | 30500 | 3050203 | 15.000,00 |
| 3047 | PURO | RECUPERI, RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME AFFERENTI AL SETTORE BILANCIO E FINANZE | 3 | 30500 | 3050203 | 2,31 | Bilancio e finanze |
| 3056 | PURO | ENTRATE PER RESTITUZIONE AVANZO GRUPPI CONSILIARI, ALTRI RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME AFFERENTI AL SETTORE BILANCIO E FINANZE | 3 | 30500 | 3059999 | 1.666,68 |
| 3019 | PURO | RIMBORSI DA GIUNTA REGIONALE RECUPERI MENSA QUOTA A CARICO DIPENDENTI | 3 | 30500 | 3050203 | -10.000,00 | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi |
| 3020 | PURO | RECUPERI PREMI ASSICURATIVI CONSIGLIERI. PRESIDENTE GIUNTA E ASSESSORI (Art. 24 c. 2 l.r.  3/2009) | 3 | 30500 | 3050203 | -1.000,00 |
| 4010 | PURO | CONTRIBUTI STATALI SU BENI VINCOLATI AI SENSI DEGLI ARTT. 35 E 36 D.LGS. 42/2004 | 4 | 40200 | 4020101 | -38.500,00 |

SPESA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 101 | 1030201 | 10663 | Spesa corrente | TRATTAMENTO INDENNITARIO AMMINISTRATORI | -10.000,00 |  | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle |
| 101 | 1020101 | 10016 | Spesa corrente | IRAP ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009) | 4.000,00 |  | operazioni di riequilibrio al bilancio 2025 |
|  | collegate alle maggiori entrate sul titolo 3 |
| 101 | 1030201 | 10015 | Spesa corrente | ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009) | 42.556,97 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle |
|  |  |  |  |  |  | Bilancio e finanze | operazioni di riequilibrio al bilancio 2025 – da  destinare al bilancio regionale l’importo di euro |
|  |  |  |  |  |  |  | 15.000 in attuazione della deliberazione di |
| 111 | 1040104 | 10765 | Spesa corrente | RESTITUZIONE QUOTA DI PARTE CORRENTE ALLA GIUNTA REGIONALE PER  INCARICO A LEGALE ESTERNO NEL RICORSO AVVERSO LA L.R.16/2025 | 15.000,00 |  | Consiglio 10 giugno 2025, n. 37 come contributo  incarico legale esterno nel ricorso avverso Legge |
|  |  |  |  |  |  |  | Regione Toscana 16/2025 “Modalità |
|  |  |  |  |  |  |  | organizzative per l’attuazione delle sentenze |
|  |  |  |  |  |  |  | della Corte costituzionale 242/2019 e |
|  |  |  |  |  |  |  | 135/2024” |

SPESA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 1401 | 1030299 | 10717 | Spesa  corrente | SERVIZI DI SUPPORTO PER FAVORIRE LO SVILUPPO ECONOMICO E LA  COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE TOSCANE A LIVELLO INTERNAZIONALE | -14.493,22 | Iniziative istituzionali e contributi.  Rappresentanza e cerimoniale. Servizi di supporto | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle operazioni di riequilibrio al bilancio 2025:  - destinazione di ulteriori 27.000 euro per contributi spese di rappresentanza legge regionale 4/2009, Il finanziamento di euro  43.000 è già approvato con deliberazione Ufficio di presidenza n. 85/2025, raggiungendo complessivamente 70.000 euro richiesti;  - destinazione di euro 42.000 per acquisto di mobili e arredi per gli uffici consiliari; |
| 502 | 1030299 | 10709 | Spesa corrente | INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA | -10.000,00 |
| 502 | 1040102 | 10350 | Spesa corrente | GIORNO DELLA MEMORIA E GIORNO DEL RICORDO - EX L. 211/2000 E L.  92/2004 - COMPARTECIPAZIONE AD INIZIATIVE PROMOSSE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI | -8.500,00 |
| 502 | 1040401 | 10046 | Spesa corrente | FESTA DELLA TOSCANA L.R. 46/2015 - COMPARTECIPAZIONI PER PROGETTI PROMOSSI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE ART 3 TER L.R. 46/2015 | -6.022,57 |
| 105 | 1030211 | 10628 | Spesa corrente | SPESE NOTARILI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO DELLA REGIONE IN USO AL CONSIGLIO REGIONALE - ONORARIO | -2.000,00 |
| 502 | 1040399 | 10736 | Spesa corrente | INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA. TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE PRIVATE | -100,00 |
| 101 | 1040102 | 10365 | Spesa corrente | CONTRIBUTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI- SPESE DI RAPPRESENTANZA DEL CONSIGLIO REGIONALE - L.R. 4/2009 ART. 1 C. 1 LETT. C) | 10.000,00 |
| 101 | 1040401 | 10366 | Spesa  corrente | CONTRIBUTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE - SPESE DI RAPPRESENTANZA  DEL CONSIGLIO REGIONALE - l.r. 4/2009 art. 1 c. 1 lett. C) | 17.000,00 |
| 103 | 2020103 | 20005 | Spesa  capitale | ACQUISTO MOBILI E ARREDI -SPESE DI INVESTIMENTO | 42.000,00 |

SPESA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 108 | 1030207 | 10281 | Spesa corrente | LICENZE D'USO PER SOFTWARE | 49.547,87 | [Informatica. Archivio e protocollo.](https://www.consiglio.regione.toscana.it/uffici/Strutture?cmu=06760)  [Comunicazione web, Urp](https://www.consiglio.regione.toscana.it/uffici/Strutture?cmu=06760) | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle operazioni di riequilibrio al bilancio 2025 – destinazione spesa per acquisto licenze d’uso per software euro 49.547,87 e per l’acquisto di nuove postazioni di lavoro necessarie per completare la sostituzione di postazioni fisse  con postazioni mobili in euro 40.000,00 |
| 108 | 2020107 | 20014 | Spesa capitale | HARDWARE | 40.000,00 |

SPESA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 111 | 1090101 | 10762 | Spesa corrente | RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLE SPESE DI MISSIONE SOSTENUTE PER CONTO DELL'OLI | 500,00 | Assistenza giuridica e legislativa | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle operazioni di riequilibrio al bilancio 2025 –  collegate alla maggiore entrata sul capitolo 2006 |

SPESA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 111 | 1040102 | 10071 | Spesa corrente | VALUTAZIONE DELLE POLITICHE PUBBLICHE (art. 45 E 47 STATUTO) | -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 | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle operazioni di riequilibrio al bilancio 2025 |
| 101 | 1030201 | 10143 | Spesa corrente | INDENNITA' DI FUNZIONE COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA' | -532,08 |

SPESA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 106 | 1030209 | 10602 | Spesa corrente | MANUTENZIONE ORDINARIA | -100.000,00 | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle operazioni di riequilibrio al bilancio 2025:   * collegate alla minore entrata sul titolo 3 per euro 11.000; * destinazione per maggiori spese per incremento costi relativa energia elettrica euro 83.000 * destinazione per maggiori spese per acquisto attrezzature e apparecchiature per mensa. |
| 105 | 1020106 | 10256 | Spesa corrente | TASSA SUI RIFIUTI | -30.000,00 |
| 103 | 1030214 | 10316 | Spesa corrente | COSTO MENSA - QUOTA A CARICO DIPENDENTI | -10.000,00 |
| 103 | 1100401 | 10234 | Spesa corrente | COSTO PREMI ASSICURATIVI - CONSIGLIERI. PRESIDENTE GIUNTA E ASSESSORI (Art. 24 c. 2 l.r. 3/2009) | -1.000,00 |
| 106 | 1030209 | 10565 | Spesa corrente | MANUTENZIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO SERVIZI EXTRACANONE E VERIFICHE OBBLIGATORIE | -1.000,00 |
| 103 | 1030205 | 10251 | Spesa corrente | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 83.100,00 |
| 106 | 2020110 | 20001 | Spesa capitale | MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO | -101.500,00 |
| 103 | 2020105 | 20008 | Spesa capitale | ACQUISTO ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE PER MENSA/BAR | 19.500,00 |
| 106 | 2020110 | 20001 | Spesa capitale | MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO | -38.500,00 | Variazioni al bilancio gestionale conseguenti alle operazioni di riequilibrio al bilancio 2025 –  collegata alla minore entrata sul capitolo 4010 |

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

SPESA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 111 | 1040101 | 10741 | Spesa corrente | CONTRIBUTO ANAC | -1.600,00 | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione e Programma** | **Piano dei Conti** | **Capitolo** | **Titolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2025 (competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| 111 | 1040104 | 10404  riattivazione | Spesa corrente | TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC | 1.600,00 |  | Variazione compensativa per pagamento contributi ANAC da trasferire al bilancio regionale |