

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028

ENTRATE

TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE RESIDUI	VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2027	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2028
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di amministrazione			+2.478.147,86	0,00	0,00
			0,00			
	Avanzo di amministrazione e Fondo di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE VARIAZIONI TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE VARIAZIONI ENTRATE	0,00	0,00	+2.478.147,86	0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE RESIDUI	VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2027	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2028
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 1						
0101	Programma 01	Organi istituzionali				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	1.976.470,68	1.976.470,68	0,00
	Totale Programma 01	Organi istituzionali	0,00	1.976.470,68	1.976.470,68	0,00
0103	Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	308,82	308,82	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	2.375,78	2.375,78	0,00
	Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	2.684,60	2.684,60	0,00
0106	Programma 06	Ufficio tecnico				
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	34.808,74	34.808,74	0,00
	Totale Programma 06	Ufficio tecnico	0,00	34.808,74	34.808,74	0,00
0108	Programma 08	Statistica e sistemi informativi				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	151.683,84	151.683,84	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
	Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	0,00	451.683,84	451.683,84	0,00
TOTALE MISSIONE 1		0,00	2.465.647,86	2.465.647,86	0,00	0,00

MISSIONE 5						
0502	Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00
	Totale Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5			0,00	12.500,00	12.500,00	0,00
MISSIONE 20						
2001	Programma 01	Fondo di riserva				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	-130.339,46	0,00	0,00
	Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	-130.339,46	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20			0,00	-130.339,46	0,00	0,00
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI			0,00	2.347.808,40	2.478.147,86	0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI SPESE			0,00	2.347.808,40	2.478.147,86	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE RESIDUI	VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2027	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2028
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1		0,00	2.465.647,86	2.465.647,86	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5		0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20		0,00	-130.339,46	0,00	0,00	0,00
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI		0,00	2.347.808,40	2.478.147,86	0,00	0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI SPESE		0,00	2.347.808,40	2.478.147,86	0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028
SPESE - RIEPILOGO PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE RESIDUI	VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2026	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2027	VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2028
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 0	COMPONENTE PASSIVA DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	0,00	2.010.623,88	2.140.963,34	0,00	0,00
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	337.184,52	337.184,52	0,00	0,00
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE VARIAZIONI TITOLI		0,00	2.347.808,40	2.478.147,86	0,00	0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI SPESE		0,00	2.347.808,40	2.478.147,86	0,00	0,00

Variazioni conseguenti all'approvazione del rendiconto 2026

Descrizione	Avanzo applicato - deliberazione Consiglio n. 1/2026 e Ufficio di Presidenza n. 25 del 5.2.2026	Avanzo da applicare a seguito approvazione rendiconto 2025	Variazione di bilancio 2026 (competenza)	Motivazioni
Avanzo di amministrazione esercizio precedente - parte vincolata relativa a vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - trasferimenti Agcom	609.995,37	616.679,21	6.683,84	Applicazione ulteriore quota avanzo vincolato risultante dal Rendiconto del Consiglio per l'esercizio 2025 a seguito del riaccertamento ordinario di cui alla delibera Ufficio di presidenza n.50/2026
Avanzo di amministrazione esercizio precedente - parte vincolata relativa a vincoli da trasferimenti ex art. 5 bis legge regione Toscana n. 4/2008 - Osservatorio legislativo interregionale	20.733,54	21.042,36	308,82	Applicazione ulteriore quota avanzo vincolato risultante dal Rendiconto del Consiglio per l'esercizio 2025 a seguito del riaccertamento ordinario di cui alla delibera Ufficio di presidenza n.50/2026
Avanzo di amministrazione esercizio precedente - parte vincolata relativa a vincoli da trasferimenti rete Coordinamento Biblioteche regionali (Cobire)	26.500,00	39.000,00	12.500,00	Applicazione ulteriore quota avanzo vincolato risultante dal Rendiconto del Consiglio per l'esercizio 2025 a seguito del riaccertamento ordinario di cui alla delibera Ufficio di presidenza n.50/2026
Avanzo di amministrazione esercizio precedente - parte vincolata relativa ad altri vincoli di cui al fondo oneri ex art. 27-ter legge Regione Toscana n. 3/2009	5.857,59	5.857,59	-	La quota è stata applicata al bilancio 2026 con deliberazione Consiglio n. 1 del 2026 e conseguente deliberazione Ufficio di presidenza 25 del 2026
Avanzo di amministrazione esercizio precedente - parte vincolata relativa a vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - artt. 25 e 26 l.r. 3 del 2009 - indennita' di fine mandato	55.972,64	55.972,64		La quota è stata applicata al bilancio 2026 con deliberazione Consiglio n. 1 del 2026 e conseguente deliberazione Ufficio di presidenza 25 del 2026
<i>Totale parte vincolata</i>	<i>719.059,14</i>	<i>738.551,80</i>	<i>19.492,66</i>	
'Avanzo di amministrazione esercizio precedente - parte destinata agli investimenti	0,00	90.062,50	90.062,50	Avanzo parte investimenti risultante dal Rendiconto del Consiglio per l'esercizio 2025
<i>Totale parte destinata agli investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>90.062,50</i>	<i>90.062,50</i>	
Utilizzo avanzo di amministrazione esercizio precedente - avanzo libero	0,00	2.368.592,70	2.368.592,70	Avanzo parte investimenti risultante dal Rendiconto del Consiglio per l'esercizio 2025
<i>Totale avanzo libero</i>	<i>0,00</i>	<i>2.368.592,70</i>	<i>2.368.592,70</i>	
Totale	719.059,14	3.197.207,00	2.478.147,86	

Variazioni conseguenti all'approvazione del rendiconto 2025

Miss	Progr.	Titolo	Descrizione	Variazione competenza 2026	Variazione cassa 2026	Motivazione
1	8	1	CORECOM - SERVIZI INFORMATICI GESTIONE DELLE DELEGHE	6.683,84	6.683,84	Ulteriori quota di avanzo vincolato risorse Agcom accertato in sede di rendiconto 2025, conseguente al riaccertamento ordinario approvato nell'esercizio 2026
			Totale avanzo vincolato Agcom (A1)	6.683,84	6.683,84	
5	2	1	ACQUISTO RISORSE DIGITALI CONDIVISE CON COBIRE - RISORSE VINCOLATE	12.500,00	12.500,00	Ulteriori quota di avanzo vincolato risorse Cobire accertato in sede di rendiconto 2025, conseguente al riaccertamento ordinario approvato nell'esercizio 2026
			Totale avanzo vincolato Cobire (A2)	12.500,00	12.500,00	
1	3	1	SPESE POSTALI OLI	225,03	225,03	Ulteriori quota di avanzo vincolato risorse OLI accertato in sede di rendiconto 2025, conseguente al riaccertamento ordinario approvato nell'esercizio 2026
1	3	1	SPESE TIPOGRAFICHE OLI	83,79	83,79	Ulteriori quota di avanzo vincolato risorse OLI accertato in sede di rendiconto 2025, conseguente al riaccertamento ordinario approvato nell'esercizio 2026
			Totale avanzo vincolato OLI (A3)	308,82	308,82	
			Totale avanzo vincolato totale (A)	19.492,66	19.492,66	
1	8	2	SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	247.122,02	247.122,02	Applicazione quota avanzo libero accertato in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica inerente interventi evolutivi e aggiornamenti applicativi su sistemi informativi (nomine, atti, consiglieri, protocollo, iter legislativo e stipendi) per adeguamento tecnologico e continuità operativa.
1	8	2	SERVER E APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE			Applicazione quota avanzo libero accertato in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica inerente l'aggiornamento connettività e infrastruttura ICT (telefonia, switch, access point e LIM) per miglioramento prestazioni e continuità operativa.
1	8	2	HARDWARE			Applicazione quota avanzo libero accertato in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica Hardware - Interventi di consolidamento e potenziamento delle postazioni di lavoro PDL e delle sale multimediali dell'Ente, comprensivi di dotazione di accessori, integrazione e sostituzione di componenti audio-video e attrezzature per l'auditorium, finalizzati al miglioramento della funzionalità, dell'affidabilità e della qualità delle infrastrutture multimediali.
1	8	1	LICENZE D'USO PER SOFTWARE - SPESA CORRENTE A CARATTERE NON PERMANENTE	105.000,00	105.000,00	Applicazione quota avanzo libero accertato in sede di rendiconto 2025 - Spesa sopravvenuta e non prevedibile in sede di predisposizione del bilancio 2026, conseguente all'implementazione del nuovo software per la gestione del personale, che ha evidenziato la mancanza di un modulo non ricompreso nella commessa approvata dalla Giunta. L'intervento si configura come occasionale, imprevedibile e privo di carattere strutturale; non determina obbligazioni negli esercizi successivi e risulta pertanto riconducibile a spesa corrente a carattere non permanente ai sensi dell'art. 42, comma 6, del D.Lgs. 118/2011, nel rispetto dei principi sanciti dalla Corte dei conti.
1	8	1	SERVIZI PER I SISTEMI E RELATIVA MANUTENZIONE SUPPORTO AREA SISTEMISTICA - SPESA CORRENTE A CARATTERE NON PERMANENTE	40.000,00	40.000,00	Applicazione quota avanzo libero accertato in sede di rendiconto 2025 - L'attivazione del servizio Security Operations Center (SOC) è qualificabile come spesa corrente non ripetibile e non pianificabile, in quanto determinata da esigenze sopravvenute di sicurezza informatica connesse al mutato contesto di rischio cyber e agli obblighi normativi vigenti, e finalizzata a un intervento straordinario e urgente di messa in sicurezza dell'infrastruttura ICT.
20	1	1	FONDO PER LE AUTORIZZAZIONI DI CASSA		-130.339,46	Riduzioni dello stanziamento di cassa al fine di adeguare le autorizzazioni complessive di pagamento agli effettivi fabbisogni di cassa e garantire il mantenimento degli equilibri di cassa del bilancio.
1	1	1	SPESA CORRENTE A CARATTERE NON PERMANENTE .- QUOTA DA TRASFERIRE AL BILANCIO REGIONALE PER IL FINANZIAMENTO DI PROGETTI STRAORDINARI - ESERCIZIO 2026	1.087.470,68	1.087.470,68	Applicazione quota avanzo libero accertato in sede di rendiconto 2025 - come quota da trasferire al bilancio regionale per il finanziamento di progetti straordinari da individuare di concerto con l'Ufficio di Presidenza del Consiglio - esercizio 2026 - spesa corrente a carattere non permanente da raccordare alla mssione 1 programma 1 titoli 1 dlgs 118/2011
1	1	1	SPESA CORRENTE A CARATTERE NON PERMANENTE PER EVENTI ISITITUZIONALI - ESERCIZIO 2026	889.000,00	889.000,00	Applicazione quota avanzo libero accertato in sede di rendiconto 2025 - per il finanziamento di spesa corrente a carattere non permanente inerente eventi istituzionali - esercizio 2026 - da raccordare alla mssione 1 programma 1 titoli 1 dlgs 118/2011 e da allocare nel bilancio del Consiglio
			Totale quota avanzo libero applicato (B)	2.368.592,70	2.238.253,24	

Miss	Progr.	Titolo	Descrizione	Variazione competenza 2026	Variazione cassa 2026	Motivazione
1	6	2	MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO	34.808,74	34.808,74	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa per manutenzione immobili
1	3	2	ACQUISTO MOBILI E ARREDI -SPESE DI INVESTIMENTO	117,48	117,48	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa per mobili e arredi
1	3	2	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER MENSA/BAR	500,00	500,00	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa per mobili e arredi mensa
1	3	2	ACQUISTO ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE PER MENSA/BAR	1.758,30	1.758,30	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa per attrezzature mensa
1	8	2	SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	13.331,40	13.331,40	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica
1	8	2	SERVER E APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	378,84	378,84	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica
1	8	2	HARDWARE	3.101,37	3.101,37	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica
1	8	2	MACCHINARI PER UFFICIO	2.000,00	2.000,00	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica
1	8	2	SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	34.066,37	34.066,37	Applicazione parte destinata agli investimenti accertata in sede di rendiconto 2025 da destinare alla spesa informatica inerente Interventi evolutivi e aggiornamenti applicativi su sistemi informativi (nomine, atti, consiglieri, protocollo, iter legislativo e stipendi) per adeguamento tecnologico e continuità operativa.
			Totale avanzo parte destinato agli investimenti (C)	90.062,50	90.062,50	
			Totale generale avanzo parte vincolata Agcom e OLI applicato (A)	19.492,66	19.492,66	
			Totale generale avanzo libero applicato (B)	2.368.592,70	2.238.253,24	
			Totale generale avanzo parte destinata agli investimenti applicato (C)	90.062,50	90.062,50	
			Totali variazioni positive spesa	2.478.147,86	2.347.808,40	