

**ALLEGATO 6**

**RELAZIONE  
ILLUSTRATIVA**

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

### **PROPOSTA DI LEGGE “BILANCIO DI PREVISIONE PER L’ANNO FINANZIARIO 2016 E PLURIENNALE 2016-2018 – SECONDA VARIAZIONE”**

#### **Contenuto della variazione**

Con la presente proposta di legge si predispone una modifica alla legge regionale 28/12/2015, n. 83 di approvazione del Bilancio di previsione 2016/2018 tale da determinare una variazione agli stanziamenti complessivi dell’entrata e della spesa di +19,42 mln euro nell’annualità 2016 e di +15,18 mln euro nelle annualità 2017 e 2018.

Relativamente all’entrata, le variazioni riguardano principalmente:

- un incremento del gettito derivante dalla maggiorazione dei canoni del demanio idrico per la componente che riguarda la concessione delle acque. Tale incremento è stimato in 12,0 mln euro per ciascuna delle annualità 2016, 2017 e 2018 nel Titolo 3 “Entrate extratributarie”, Tipologia 100 “Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni”;
- la rideterminazione dell’aliquota di imposta sul canone di occupazione del suolo del demanio idrico che viene ridotta dal 300% al 50% con effetto 1 gennaio 2016. Da tale riduzione si prevede peraltro un gettito aggiuntivo di 3,0 mln euro per ciascuna delle annualità 2016, 2017 e 2018 nell’ambito del Titolo 1 “Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa”, Tipologia 101 “Imposte tasse e proventi assimilati”, in quanto il gettito derivante dalla precedente aliquota di imposta non era stato prudenzialmente previsto in bilancio;
- il recupero delle disponibilità del fondo per il microcredito a favore dei lavoratori in difficoltà giacenti presso Fidi Toscana (4,0 mln euro nel 2016 nel Titolo 3 “Entrate extratributarie”, Tipologia 500 “Rimborsi e altre entrate correnti”) da destinare al parziale finanziamento del fondo di incentivazione dei contratti di solidarietà, per il quale si stanziavano risorse aggiuntive per complessivi 5,0 mln euro nell’ambito della Missione 15 “Politiche per il lavoro e la formazione professionale”, Programma 03 “Sostegno all’occupazione”, Titolo 1 “Spesa corrente”;
- le entrate derivanti da avanzo del bilancio del Consiglio Regionale, pari a 0,42 mln euro nel 2016, nel Titolo 4 “Entrate in conto capitale”, Tipologia 200 “Contributi agli investimenti”, da destinare ad interventi a favore delle politiche locali per la sicurezza della comunità toscana, finanziati

nell'ambito della Missione 03 "Ordine pubblico e sicurezza", Programma 02 "Sistema integrato di sicurezza urbana", Titolo 2 "Spese in conto capitale".

Alla copertura finanziaria delle maggiori spese, si provvede, oltreché con l'iscrizione delle nuove entrate descritte, attraverso definanziamenti di interventi già presenti in bilancio per complessivi 40,0 mln euro nell'annualità 2016, con il recupero delle risorse provenienti dal Fondo speciale per il finanziamento di nuovi provvedimenti legislativi di iniziativa consiliare alla cui copertura provvederà direttamente il Consiglio Regionale sul proprio bilancio (0,5 mln euro nell'annualità 2016 nell'ambito della Missione 20 "Fondi e accantonamenti", Programma 03 "Altri fondi") e mediante un prelevamento dai Fondi di riserva (10,53 mln euro nell'annualità 2017 e 4,82 mln euro nell'annualità 2018 nell'ambito della Missione 20 "Fondi e accantonamenti", Programma 03 "Altri fondi", Titolo 1 "Spese Correnti").

Sul versante della spesa si segnalano in particolare i seguenti interventi:

- lo stanziamento di risorse aggiuntive per le attività di gestione di opere idrauliche nelle quali la Regione Toscana, a seguito del riassetto istituzionale, è subentrata alle amministrazioni provinciali e le risorse per il proseguimento di interventi regionali per la difesa del suolo (complessivi 19,35 mln euro, di cui 1,11 mln euro nel 2016 e 9,12 mln euro su ciascuna delle annualità 2017 e 2018 nell'ambito della Missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente", Programma 01 "Difesa del suolo", Titolo 1 "Spese correnti");
- le risorse da destinare alla reindustrializzazione e al rilancio produttivo della città di Livorno, cui si provvede con la previsione di aggiuntività per complessivi 10,0 mln euro, tra i quali 7,0 mln euro reperiti nell'ambito degli stanziamenti del Piano Regionale di Sviluppo Economico 2012 - 2015, ai quali si aggiungono le somme derivanti dall'effettuazione di storni compensativi di fondi per complessivi 2,0 mln euro. Le variazioni complessive sono determinate in 10,10 mln euro nel 2016, 0,73 mln euro nel 2017 e 1,17 mln euro nel 2018 nell'ambito della Missione 14 "Sviluppo economico e competitività", Programma 01 "Industria, PMI e Artigianato", Titolo 2 "Spese in conto capitale";
- l'incremento degli stanziamenti di bilancio per la gestione di banche dati e per la rete dei servizi informatici e telematici (complessivi 9,73 mln euro, di cui 3,37 mln euro nel 2016, 4,26 mln euro nel 2017 e 2,10 mln euro nel 2018, nell'ambito della Missione 01 "Servizi istituzionali, generali e di gestione", Programma 08 "Statistica e sistemi informativi", Titolo 1 "Spese correnti"). Tra queste, si evidenzia la concessione di un contributo alla Corte d'Appello di Firenze, da subordinare alla stipula di un'apposita convenzione, per il supporto ad un'attività di

digitalizzazione degli atti processuali volta ad assicurarne l'accessibilità e la fruibilità da parte della Regione Toscana (0,03 mln euro nel 2016 e 0,32 mln euro nel 2017);

- lo stanziamento di risorse aggiuntive nell'ambito del Fondo regionale per l'assistenza sociale (6,79 mln euro nel 2016 nella Missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia", Programma 07 "Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali", Titolo 1 "Spese correnti");
- l'incremento delle risorse per il finanziamento di iniziative ed attività culturali (complessivi 6,34 mln euro nel 2016 nell'ambito della Missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali", Programma 02 "Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale", Titolo 1 "Spese correnti");
- il finanziamento del fondo di incentivazione dei contratti di solidarietà (5,0 mln euro nel 2016 nella Missione 15 "Politiche per il lavoro e la formazione professionale", Programma 03 "Sostegno all'occupazione", Titolo 1 "Spesa corrente") alla cui parziale copertura si provvede attraverso la reiscrizione delle somme giacenti presso Fidi Toscana recuperate nell'ambito del fondo per il microcredito (4,0 mln euro nel Titolo 3 "Entrate extratributarie", Tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti");
- le maggiori spese da trasferire alle ASL della Toscana per l'erogazione degli indennizzi dovuti ai sensi della L. 210/1992 "Indennizzo a favore dei soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile a causa di vaccinazioni obbligatorie, trasfusioni" (4,82 mln euro nel 2016 nella Missione 13 "Tutela della Salute", Programma 07 "Ulteriori spese in materia sanitaria", Titolo 1 "Spese correnti");
- le risorse necessarie per la prosecuzione delle attività del progetto sperimentale regionale "Pronto Badante" (complessivi 3,60 mln euro di cui 2,57 mln euro nel 2017 e 1,03 mln euro nel 2018 nell'ambito della Missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia", Programma 05 "Interventi per le famiglie", Titolo 1 "Spese correnti");
- il contributo straordinario al Comune di Pescia per lavori di manutenzione del Mercato dei Fiori Comicent (1,0 mln euro su ciascuna delle annualità 2016, 2017 e 2018 nell'ambito della Missione 16 "Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca", Programma 01 "Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare", Titolo 2 "Spese in conto capitale");
- il finanziamento di interventi nell'ambito del Piano Regionale di Sviluppo Economico 2012 - 2105 (complessivi 2,99 mln euro di cui 0,43 mln euro nel 2016 e 0,78 mln euro su ciascuna delle annualità 2017 e 2018 della Missione 14 "Sviluppo economico e competitività", Programma 01 "Industria, PMI e Artigianato", Titolo 1 "Spese correnti", e di cui 0,21 mln euro nel 2016 e 0,395 mln euro su ciascuna delle annualità 2017 e 2018 della Missione 14 "Sviluppo

economico e competitività”, Programma 02 “Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori”, Titolo 1 “Spese correnti”);

- il concorso finanziario straordinario per il pagamento degli oneri derivanti dalla contrazione di uno o più mutui da parte di Casa SpA, a titolo di mandataria dei gestori del patrimonio ERP della Toscana, per la realizzazione di interventi di edilizia residenziale pubblica, previa stipula di apposito accordo di programma (0,55 mln euro nel 2017 e 2,23 mln euro nel 2018 nella Missione 08 “Assetto del territorio ed edilizia abitativa”, Programma 02 “Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare”, Titolo 1 “Spese correnti”);
- le maggiori spese derivanti dalla gestione operativa dei servizi per l’impiego e delle politiche attive del lavoro dei quali la Regione Toscana ha assunto le funzioni e i compiti amministrativi a partire dal 1° gennaio 2016 (0,73 mln euro su ciascuna delle annualità 2016, 2017 e 2018 nell’ambito della Missione 15 “Politiche per il lavoro e la formazione professionale”, Programma 01 “Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro”, Titolo 1 “Spese correnti”);
- l’incremento delle risorse nell’ambito del Piano Regionale Agricolo Forestale (complessivi 2,08 mln euro di cui 0,98 mln euro nel 2016 nell’ambito della Missione 16 “Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca”, Programma 01 “Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare”, Titolo 1 “Spese correnti” e 0,70 mln euro nel 2016 e 0,40 mln euro nel 2017 nell’ambito della Missione 16 “Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca”, Programma 02 “Caccia e pesca”, Titolo 1 “Spese correnti”);
- il concorso finanziario della Regione Toscana alla realizzazione del sistema tangenziale di Lucca nell’ambito della Missione 10 “Trasporti e diritto alla mobilità”, Programma 05 “Viabilità e infrastrutture stradali”, Titolo 2 “Spese in conto capitale” risultante da uno stanziamento di risorse aggiuntive per 2,0 mln euro nel 2017 e dall’effettuazione di storni compensativi per 13,0 mln euro nel 2018;
- il finanziamento straordinario per la riqualificazione dell’offerta turistico-sportiva nel Comune di Abetone, quale area sciistica di cui alla l.r. 93/1993 “Norme in materia di piste da sci e impianti a fune ad esse collegate” (1,85 mln euro nel 2016 nell’ambito della Missione 07 “Turismo”, Programma 01 “Sviluppo e valorizzazione del turismo”, Titolo 2 “Spese in conto capitale”);
- l’incremento delle risorse per l’erogazione di contributi di cui alla l.r. 45/2013 “Interventi di sostegno finanziario in favore delle famiglie e dei lavoratori in difficoltà, per la coesione e per il contrasto al disagio sociale” (complessivi 1,40 mln euro nell’ambito della Missione 12 “Diritti sociali, politiche sociali e famiglia”, Programma 05 “Interventi per le famiglie”, Titolo 1 “Spese correnti”);

- lo stanziamento di risorse aggiuntive per complessivi 1,22 mln euro nel 2016 per interventi nell'ambito della Missione 19 "Relazioni internazionali", Programma 01 "Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo", Titolo 1 "Spese correnti";
- le risorse necessarie per consentire il completo finanziamento del bando in corso e per rafforzare il sostegno finanziario alle PMI del "sistema neve" in Toscana (complessivi 1,15 mln euro di cui 0,15 mln euro nel 2016 e 1,0 mln euro nel 2017 nell'ambito della Missione 07 "Turismo", Programma 01 "Sviluppo e la valorizzazione del turismo", Titolo 1 "Spese correnti");
- le risorse destinate all'Autorità portuale regionale per l'incremento della sua dotazione organica (0,50 mln euro su ciascuna delle annualità 2017 e 2018 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità", Programma 03 "Trasporto per vie d'acqua", Titolo 1 "Spese correnti");
- il concorso finanziario straordinario destinato al rimborso degli oneri di ammortamento derivanti dalla contrazione di finanziamenti da parte dell'Autorità portuale di Marina di Carrara, per la realizzazione degli interventi di riqualificazione delle aree tra il porto di Marina di Carrara e la città, con riferimento al sistema viario e di accesso al porto (1,0 mln euro nel 2018 nella Missione 10 "Trasporti e diritto alla Mobilità", Programma 03 "Trasporti per vie d'acqua", Titolo 1 "Spese correnti");
- l'anticipazione delle economie di impegno dichiarate nell'ambito del programma Garanzia Giovani 2014-2015 (0,40 mln euro su ciascuna delle annualità 2017 e 2018 della Missione 15 "Politiche per il lavoro e la formazione professionale", Programma 04 "Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale", Titolo 1 "Spese correnti");
- lo stanziamento di risorse aggiuntive per la messa in atto di strategie di prevenzione, sensibilizzazione, contrasto e aiuto alle vittime di violenza di genere da parte dei Centri antiviolenza della Toscana (complessivi 0,60 mln euro di cui 0,20 mln euro nel 2016 e 0,40 mln euro nel 2017 nell'ambito della Missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia", Programma 04 "Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale", Titolo 1 "Spese correnti");
- la previsione di maggiori risorse per la realizzazione di interventi a favore delle politiche locali per la sicurezza della comunità toscana (0,42 mln euro nel 2016 nell'ambito della Missione 03 "Ordine Pubblico e sicurezza", Programma 302 "Sistema integrato di sicurezza urbana", Titolo 2 "Spese in conto capitale");
- la prosecuzione del sostegno finanziario alle attività delle agenzie sociali per la casa (0,30 mln euro nel 2016 nell'ambito della Missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia", Programma 06 "Interventi per il diritto alla casa", Titolo 1 "Spese correnti");
- le maggiori spese per la realizzazione di interventi per l'inclusione sociale (complessivi 0,39 mln euro nel 2016 nell'ambito della Missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia",

Programma 04 “Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale”, Titolo 1 “Spese correnti”, di cui 0,10 mln euro derivanti da storni compensativi di fondi);

- le risorse aggiuntive da destinare al sistema regionale di protezione civile che valgono complessivi 0,43 mln euro di cui 0,35 mln euro nell’ambito della Missione 11 “Soccorso civile”, Programma 01 “Sistema di protezione civile”, Titolo 1 “Spese correnti” e 0,08 mln euro nell’ambito della Missione 11 “Soccorso civile”, Programma 02 “Interventi a seguito di calamità naturali”, Titolo 1 “Spese correnti”. Questi ultimi sono le somme previste per l’erogazione di contributi di autonoma sistemazione ai Comuni di Aulla e Mulazzo, a seguito degli eventi meteorologici che hanno colpito la Provincia di Massa Carrara nel mese di ottobre 2011;
- la concessione di anticipazioni di cui all’art. 30 della l.r. 67/2003 “Ordinamento del sistema regionale della protezione civile e disciplina della relativa attività” (0,20 mln euro nel 2016 nell’ambito della Missione 11 “Soccorso civile”, Programma 02 “Interventi a seguito di calamità naturali”, Titolo 3 “Spese per incremento attività finanziarie”) i quali rientri saranno gestiti nel prossimo Bilancio di previsione 2017-2019;
- il contributo straordinario al Consorzio per la Zona Industriale Apuana nell’ambito della gestione provvisoria commissariale (0,20 mln euro nel 2016 nell’ambito della Missione 14 “Sviluppo economico e competitività”, Programma 01 “Industria, PMI e Artigianato”, Titolo 1 “Spese correnti”);
- le risorse aggiuntive per la gestione della laguna di Orbetello (0,12 mln euro nel 2016 nella Missione 09 “Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente”, Programma 02 “Tutela, valorizzazione e recupero ambientale”, Titolo 1 “Spese correnti”).

La variazione si completa con l’effettuazione di storni compensativi di fondi per complessivi 48,87 mln euro nell’annualità 2016, 8,53 mln euro nell’annualità 2017 e 21,77 mln euro nell’annualità 2018, tali da non determinare modifiche agli stanziamenti complessivi di bilancio.

## **Illustrazione dei singoli articoli**

### **Articolo 1**

Determina le modifiche alle previsioni di entrata e di spesa del Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016 e pluriennale 2016-2018 relativamente alla gestione della competenza e della cassa, in conseguenza delle variazioni apportate ai titoli e alle tipologie di entrata, come analiticamente indicato nell'Allegato 1, e delle variazioni ai titoli, alle missioni, e ai programmi di spesa, come analiticamente indicato nell'Allegato 2.

Lo stato di previsione dell'entrata presenta, per l'esercizio 2016, una variazione, per competenza e per cassa, in aumento per euro 64.348.164,08 ed una variazione, per competenza e per cassa, in diminuzione per euro 44.925.825,14; per l'esercizio 2017 una variazione in aumento per euro 15.219.309,23 ed una variazione in diminuzione per Euro 40.000,00; per l'esercizio 2018 una variazione in aumento per euro 15.408.751,63 ed una variazione in diminuzione per euro 229.442,40.

Lo stato di previsione della spesa presenta, per l'esercizio 2016, una variazione, per competenza e per cassa, in aumento per euro 108.791.858,89 e una variazione, per competenza e per cassa, in diminuzione per euro 89.369.519,95; per l'esercizio 2017 una variazione in aumento per euro 34.233.979,95 ed una variazione in diminuzione per Euro 19.054.670,72; per l'esercizio 2018 una variazione in aumento per euro 41.763.283,25 ed una variazione in diminuzione per euro 26.583.974,02.

### **Articolo 2**

Modifica le autorizzazioni di spesa da iscrivere in bilancio in conseguenza delle variazioni indicate nell'Allegato 2.

### **Articolo 3**

Sostituisce l'art. 5 della l.r. 83/2015 "Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016 e pluriennale 2016 - 2018".

### **Articolo 4**

Prevede l'entrata in vigore della presente legge il giorno della pubblicazione sul Bollettino della Regione Toscana.