Prot. n. 0001326 del 09/11/2026

Relazione illustrativa al Budget 2027

Sommario

1. Premessa e oggetto della previsione
2. Quadro dei ricavi previsti
3. Evoluzione dei costi e dei servizi
4. Spese per il personale
5. Ammortamenti, accantonamenti e oneri di gestione
6. Investimenti e infrastrutture
7. Progetti e convenzioni
8. Equilibrio economico e considerazioni conclusive

Premessa e oggetto della previsione

La presente relazione illustra le previsioni del Budget economico per l'esercizio finanziario 2027 dell'Agenzia Nazionale per la Meteorologia e Climatologia ItaliaMeteo, predisposto ai sensi dell'art. 11, comma 3, dello Statuto e secondo i criteri del D.M. 27 marzo 2013. Le previsioni sono formulate sulla base del prospetto di bilancio di previsione 2027 aggiornato al 13 ottobre 2026 e del confronto con il Budget economico 2026 approvato, rinviando al budget economico pluriennale allegato per le proiezioni relative al triennio 2027-2029.

Il quadro previsionale recepisce il contributo ordinario dello Stato rideterminato in applicazione della Legge 30 dicembre 2025, n. 199, nonché gli aggiornamenti intervenuti nella programmazione delle attività istituzionali, dei progetti e delle convenzioni. Le stime riflettono inoltre il percorso di consolidamento delle infrastrutture tecnologiche dell'Agenzia e il riassetto organizzativo e logistico connesso alla ricollocazione della sede a Roma.

Quadro dei ricavi previsti

Il quadro dei ricavi per il 2027 prevede il contributo ordinario dello Stato pari a 6.902.500 euro, con una riduzione di 97.500 euro rispetto al Budget 2026 approvato (7.000.000 euro, -1,4%), riduzione prevista dalla Legge di Bilancio del 30 dicembre 2025 n. 199.

Sono inoltre previsti contributi in conto esercizio per 701.852 euro (Regioni 304.555; altri enti pubblici 311.701; Unione Europea 85.596), riconducibili alle attività progettuali e corrispondenti agli importi da incassare nel 2027 indicati nel prospetto Progetti (701.852 euro). La composizione delle entrate dovrà essere letta in coerenza con gli atti di finanziamento, le convenzioni e le rendicontazioni dei progetti; eventuali aggiornamenti saranno recepiti in sede di variazione del budget, ove necessario.

Il valore complessivo della produzione è previsto in 7.604.352 euro, in aumento di 404.352 euro rispetto al Budget 2026 approvato (7.200.000 euro, +5,6%). L'incremento deriva principalmente dall'iscrizione di contributi in conto esercizio per 701.852 euro, parzialmente compensata dalla riduzione del contributo ordinario dello Stato (-97.500 euro) e dall'azzeramento degli altri ricavi e proventi (-200.000 euro rispetto al Budget 2026 approvato).

Evoluzione dei costi e dei servizi

I costi della produzione per il 2027 sono previsti in 7.487.682 euro, con un incremento di 482.682 euro rispetto al Budget 2026 approvato (7.005.000 euro, +6,9%). Le principali voci sono riepilogate nella tabella seguente:

Voce di costo (euro)	Budget 2027	Budget 2026 approvato	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	20.631	10.000	+10.631
Per servizi	3.195.572	3.463.202	-267.630
Godimento beni di terzi	30.000	210.000	-180.000
Costo per il personale	1.778.387	3.321.798	-1.543.411
Ammortamenti e svalutazioni	1.171.738	0,00	+1.171.738
Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	1.291.354	0,00	+1.291.354
Totale costi della produzione	7.487.682	7.005.000	+482.682

La voce relativa all'acquisizione di servizi include le attività di supporto alle infrastrutture e ai sistemi informatici, i servizi per la modellistica e il supercalcolo, le convenzioni con gli Enti Meteo, i servizi ICT e di comunicazione, l'assistenza e rendicontazione dei progetti, la manutenzione delle strumentazioni e i servizi generali di funzionamento. La composizione analitica è riportata nel prospetto di dettaglio del bilancio di previsione.

Componente dei costi per servizi	Importo 2027 (euro)
Erogazione di servizi istituzionali	90.429
Acquisizione di servizi	2.503.015
Consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro	568.128
Compensi ad organi di amministrazione e controllo	34.000
Totale costi per servizi secondo il Conto economico annuale	3.195.572

Rispetto al Budget 2026 approvato, il quadro aggiornato evidenzia l'aumento complessivo dei costi della produzione, determinato in particolare dalla maggiore incidenza degli oneri diversi di gestione e degli ammortamenti, oltre che dall'incremento di alcune prestazioni professionali e dei costi per materie prime. Si riducono invece le spese per il personale, i costi per servizi nel loro complesso e il godimento di beni di terzi. Le singole voci sono state rimodulate in funzione delle esigenze operative e progettuali previste per il 2027. Le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sono previste in 568.128 euro, rispetto a 480.000 euro nel Budget 2026 approvato. La voce comprende consulenze e collaborazioni tecniche, supporto amministrativo e contabile, consulenze legali, DPO/RSPP e gli ulteriori incarichi professionali indicati nel prospetto analitico. Il godimento di beni di terzi è previsto in 30.000 euro, in diminuzione di 180.000 euro rispetto al Budget 2026 approvato, in coerenza con il riassetto logistico.

Spese per il personale

Lo stanziamento per il costo del personale è previsto in 1.778.387 euro, rispetto a 3.321.798 euro nel Budget 2026 approvato, con una riduzione di 1.543.411 euro. La previsione comprende salari e stipendi per 1.436.396 euro e oneri sociali per 341.991 euro. La quantificazione tiene conto delle assunzioni programmate, del personale in comando e delle altre forme di supporto alle attività dell'Agenzia, secondo le stime riportate nei prospetti del bilancio. Nel Budget economico pluriennale 2028-2029 è inoltre prevista, alla voce "Altri costi", una quota pari a 292.000 euro annui, riferita a eventuali rimborsi per missioni e ad altre spese accessorie.

La previsione del costo del personale resta connessa all'evoluzione delle procedure di reclutamento e alla necessità di garantire continuità alle attività istituzionali e progettuali. Le eventuali variazioni derivanti dall'effettiva tempistica di ingresso delle unità di personale e dall'impiego di collaboratori o lavoratori somministrati potranno essere recepite nei successivi aggiornamenti.

Il costo per IRAP è previsto in 116.670 euro, in diminuzione rispetto ai 195.000 euro iscritti nel Budget 2026 approvato. L'importo è riportato tra le imposte dell'esercizio nel conto economico annuale.

Ammortamenti, accantonamenti e oneri di gestione

Gli ammortamenti sono previsti in 1.171.738 euro. La quota riflette la progressiva messa in funzione delle infrastrutture tecnologiche e delle attrezzature meteorologiche acquisite o programmate. La ripartizione per cespite è riportata nella tabella seguente:

Bene	Aliquota	Quota 2027 (euro)
Cluster HPC Tier-1 (costo storico 5.000.000 euro, acquisito il 20/11/2025)	20%	1.000.000
Radar meteorologico (costo storico 147.620 euro)	25%	36.905
Stazione meteo	25%	1.830
Carrello radar	20%	8.003
Attrezzature varie (costo previsto 500.000 euro)	25%	125.000
Totale		**1.171.738**

Nel prospetto 2027 non risultano stanziamenti per accantonamenti per rischi. Gli oneri diversi di gestione ammontano a 1.291.354 euro e costituiscono una delle principali componenti di incremento rispetto al Budget 2026 approvato. La composizione analitica della voce, inclusi gli eventuali oneri per operazioni per conto terzi e quote da riversare ai partner di progetto, va verificata in raccordo con il prospetto di dettaglio e con le scritture contabili.

Investimenti e infrastrutture

Il piano degli ammortamenti 2027 recepisce gli investimenti destinati al consolidamento delle capacità tecnologiche dell'Agenzia e al potenziamento del data center: il cluster HPC Tier-1, il radar meteorologico, la stazione meteo e il carrello radar. È inoltre iscritta una quota di ammortamento relativa ad attrezzature varie previste per 500.000 euro, ancora da acquisire, destinate a completare l'infrastruttura tecnologica a supporto delle attività istituzionali e dei progetti in corso. Il Budget degli investimenti 2027 prevede infatti la sola voce «Attrezzatura varia» per 500.000 euro, finanziata con

contributo MUR, a fronte dei 310.881,79 euro previsti nel Budget 2026 per l'allestimento di uffici e ICT della nuova sede.

La messa in esercizio delle strumentazioni comporta specifici oneri di manutenzione, tra cui 71.638 euro per il radar meteorologico e 6.801 euro per la stazione meteo, iscritti tra i costi per servizi nel prospetto analitico.

Progetti e convenzioni

Nel 2027 proseguono le attività dei progetti pluriennali IT4LIA AI Factory (EuroHPC JU, 04/2025-03/2028), INTERREG REALIST (01/07/2025-31/12/2028) e ARTEMIS (Commissione Europea, 01/10/2025-30/09/2028). Per i progetti in fase di conclusione, per i quali risultino proroghe, rendicontazioni o ulteriori attività, gli effetti economici saranno recepiti sulla base degli atti e delle informazioni definitive disponibili.

Le convenzioni con gli Enti Meteo prevedono erogazioni nel 2027 per complessivi 468.400 euro, ripartiti come segue:

Ente	**Importo 2027 (euro)**
ARPAE Emilia-Romagna	150.000
CIMA	100.000
ARPAL	80.000
LAMMA	80.000
CNR-IBE	58.400
Totale	**468.400**

Le erogazioni previste dalle convenzioni sono subordinate alle condizioni stabilite nei rispettivi atti e, ove previsto, all'approvazione della rendicontazione tecnico-economica.

Equilibrio economico e considerazioni conclusive

Il Budget 2027 prevede un valore della produzione di 7.604.352 euro e costi della produzione di 7.487.682 euro, con una differenza positiva di 116.670 euro. Dopo l'imputazione delle imposte dell'esercizio (IRAP) per 116.670 euro, l'avanzo/disavanzo economico dell'esercizio è pari a zero (pareggio).

La configurazione del budget riflette l'evoluzione delle attività progettuali e convenzionali, il consolidamento delle infrastrutture tecnologiche, la rimodulazione delle spese per il personale e la diversa incidenza degli oneri di gestione. Il monitoraggio infrannuale consentirà, ove necessario, adeguamenti mirati nel rispetto dei principi di prudenza, trasparenza e continuità operativa; le previsioni potranno essere aggiornate in relazione all'evoluzione delle entrate e delle uscite progettuali e agli atti amministrativi perfezionati.

Il Commissario Straordinario

Fabio Ciciliano