

agli organismi destinatari, assume solo presso di essi - con la diretta utilizzazione - la configurazione specifica di costo. Tale voce racchiude anche le risorse finanziarie destinate al funzionamento degli organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e per gli altri organi istituzionali dello Stato dotati di autonomia amministrativa, finanziaria, patrimoniale e contabile. Il valore complessivo di tale componente è pari a migl. di euro 290.238.577.

Nella quarta componente, infine, sono evidenziati i **Fondi da assegnare**, che, come già precedentemente descritto, comprendono i fondi di riserva, i fondi speciali (oneri derivanti da provvedimenti legislativi in corso di approvazione) ed altri fondi da ripartire. Il valore complessivo di tale componente è pari a migl. di euro 23.032.456.

Nell'analisi per natura di costo che si andrà ad illustrare, verranno forniti maggiori dettagli sulle variazioni intervenute.

Nella **Tavola 9** e, in forma grafica, nelle **Tavole 10 e 11**, i valori del Budget definito 2010 espressi per natura, sono posti a confronto con i corrispondenti valori del Budget rivisto 2009 e del Consuntivo 2008.

Tavola 6

BUDGET DELLO STATO 2010
Riepilogo dei costi per natura
(migliaia di €)

Piano dei conti	I semestre 2010	II semestre 2010	Totale 2010	% sul totale Amm.ni centrali	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	40.660.842	39.535.032	80.195.874	86,61	16,53
Retribuzioni	39.952.667	38.825.966	78.778.633	85,08	16,24
Altri costi del personale	708.175	709.066	1.417.241	1,53	0,29
COSTI DI GESTIONE	4.890.849	5.010.325	9.901.173	10,69	2,04
Beni di Consumo	1.804.245	1.809.758	3.614.003	3,90	0,74
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.841.859	2.956.359	5.798.218	6,26	1,19
Altri oneri di gestione	244.745	244.208	488.953	0,53	0,10
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	499.690	501.320	1.001.010	1,08	0,21
Esborso da contenzioso	43.669	45.219	88.888	0,10	0,02
Costi straordinari	4.504	4.606	9.110	0,01	0,00
Servizi finanziari	451.517	451.495	903.011	0,98	0,19
AMMORTAMENTI	742.256	754.551	1.496.806	1,62	0,31
Totale costi delle Amministrazioni Centrali	46.793.636	45.801.227	92.594.863	100,00	19,08
ONERI FINANZIARI			79.348.293		16,35
Oneri finanziari			79.348.293		16,35
COSTI DISLOCATI			290.238.577		59,82
Trasferimenti correnti			250.831.615		51,70
Contributi agli investimenti			26.862.870		5,54
Altri trasferimenti in c/capitale			12.544.092		2,59
FONDI DA ASSEGNARE			23.032.456		4,75
Fondi Speciali			792.323		0,16
Fondi di riserva			3.967.938		0,82
Altri fondi da ripartire			18.272.195		3,77
TOTALE GENERALE			485.214.189		100,00

Tavola 7

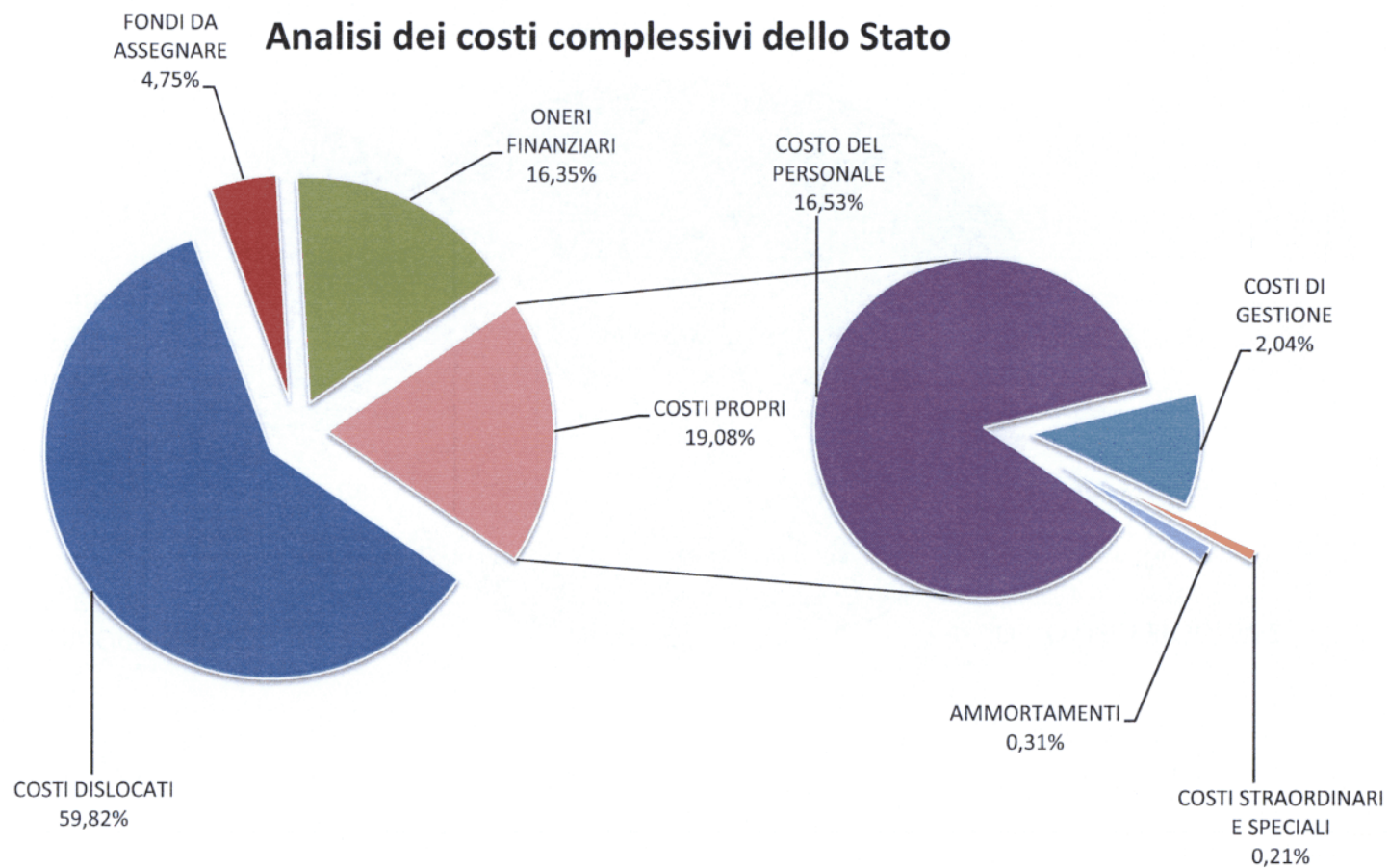


Tavola 8

Analisi dei costi delle amministrazioni centrali

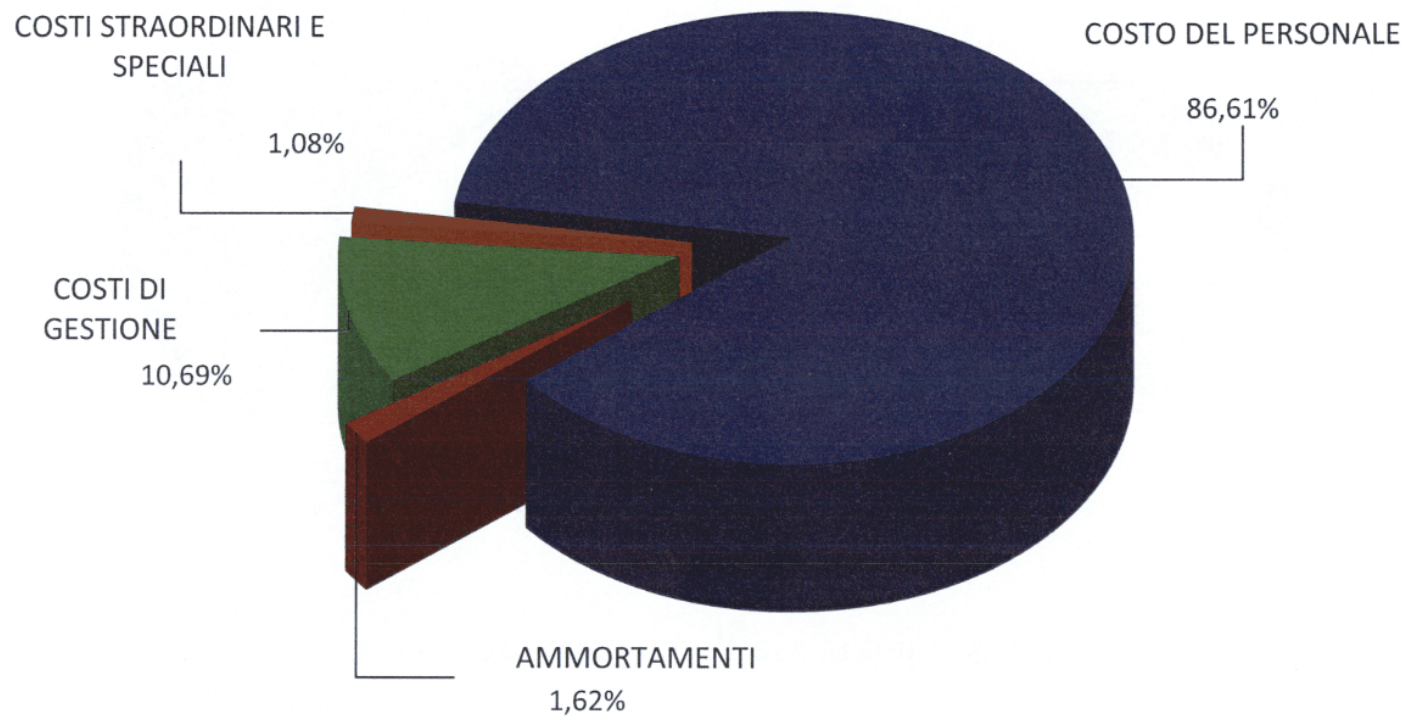
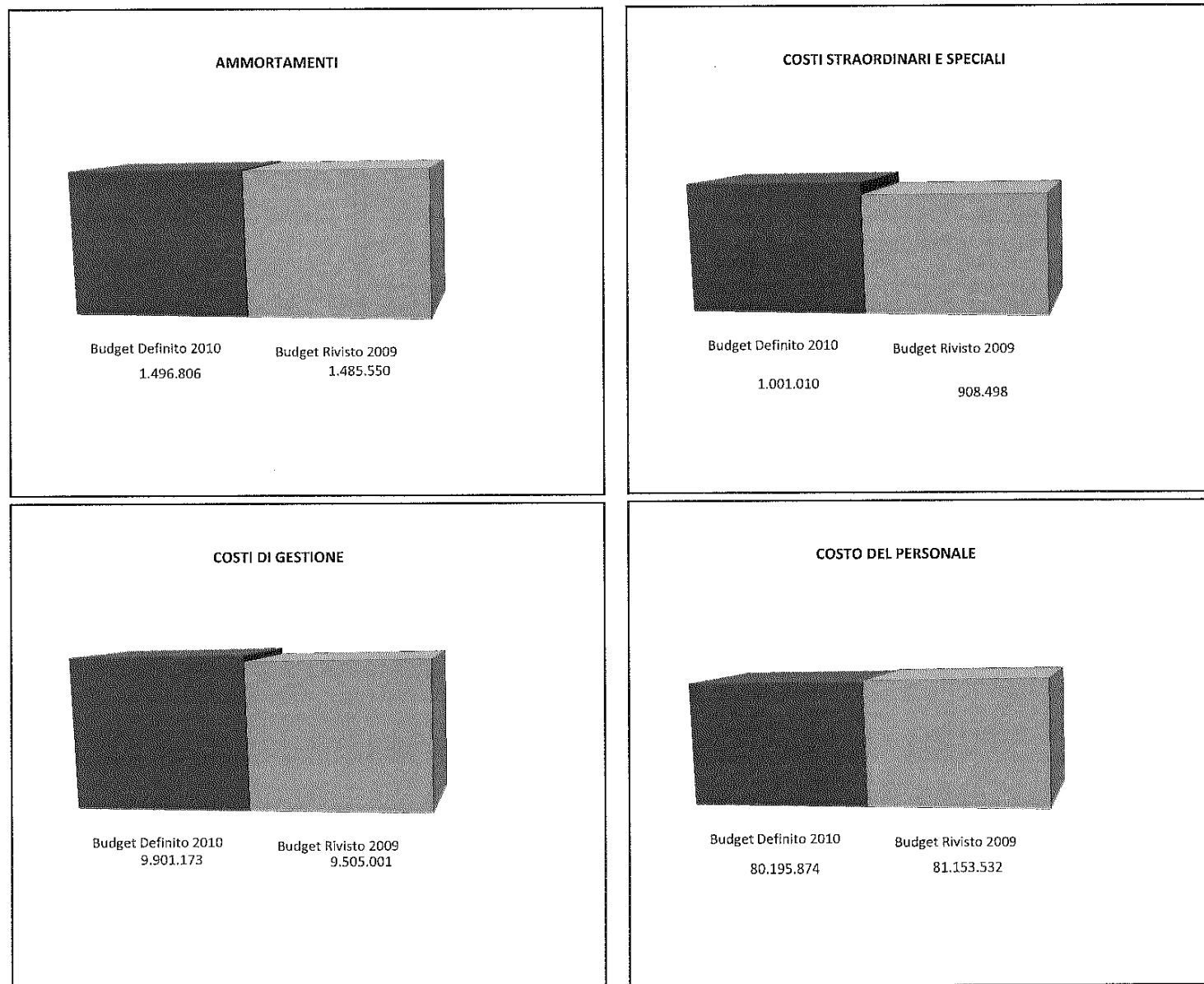


Tavola 9

BUDGET DELLO STATO 2010
Confronto per natura con il Budget rivisto 2009 e il Consuntivo 2008
(migliaia di €)

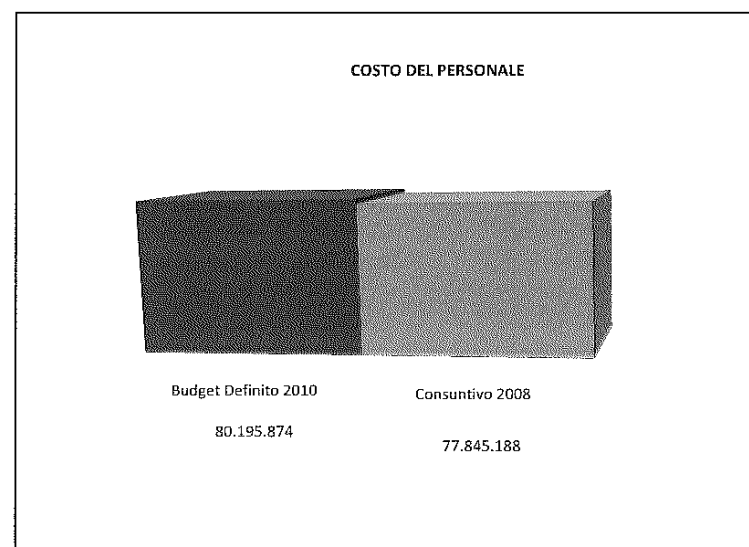
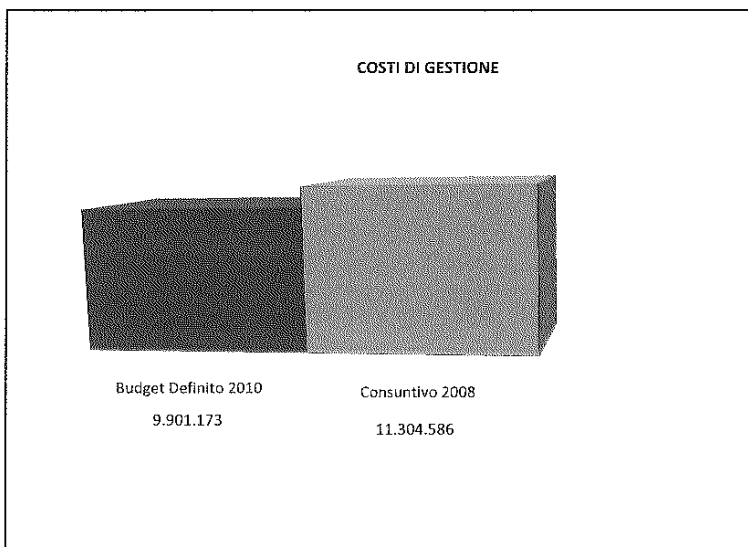
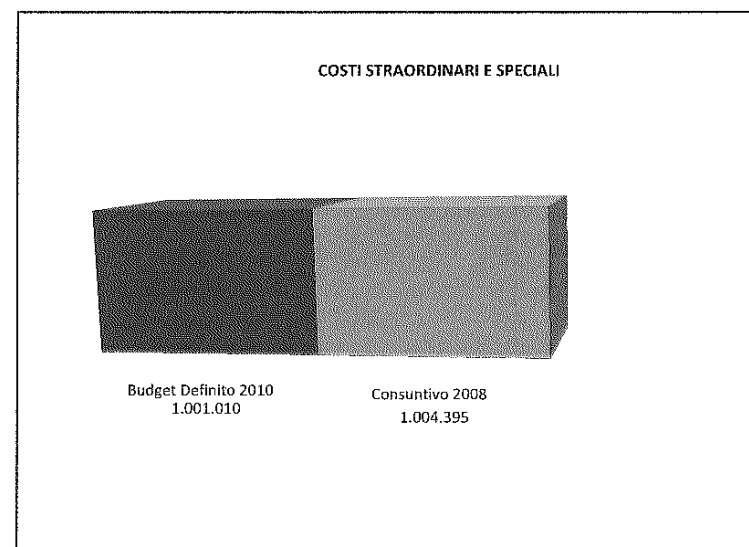
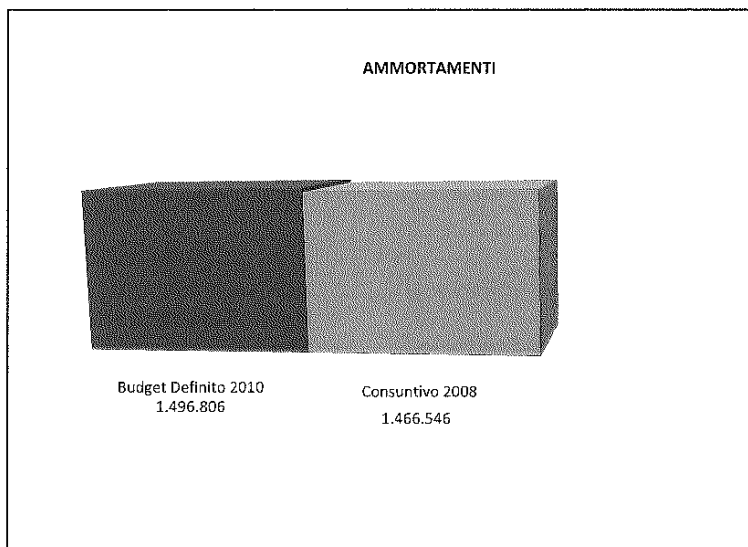
Piano dei conti	Budget definito 2010 (A)	Budget rivisto 2009 (B)	Consuntivo 2008 (C)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B	Variazione (A-C)	Variazione % (A-C)/C
COSTO DEL PERSONALE	80.195.874	81.153.532	77.845.188	(957.658)	(1,18)	2.350.686	3,02
Retribuzioni	78.778.633	79.461.737	75.876.843	(683.104)	(0,86)	2.901.790	3,82
Altri costi del personale	1.417.241	1.691.796	1.968.345	(274.554)	(16,23)	(551.103)	(28,00)
COSTI DI GESTIONE	9.901.173	9.505.001	11.304.586	396.173	4,17	(1.403.412)	(12,41)
Beni di Consumo	3.614.003	3.119.010	4.245.368	494.992	15,87	(631.365)	(14,87)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.798.218	5.885.492	6.543.383	(87.275)	(1,48)	(745.166)	(11,39)
Altri oneri di gestione	488.953	500.498	515.834	(11.545)	(2,31)	(26.881)	(5,21)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.001.010	908.498	1.004.395	92.511	10,18	(3.385)	(0,34)
Esborso da contenzioso	88.888	121.598	153.255	(32.709)	(26,90)	(64.367)	(42,00)
Costi straordinari	9.110	23.089	54.084	(13.979)	(60,54)	(44.974)	(83,16)
Servizi finanziari	903.011	763.811	797.055	139.200	18,22	105.956	13,29
AMMORTAMENTI	1.496.806	1.485.550	1.466.546	11.256	0,76	30.260	2,06
TOTALE GENERALE	92.594.863	93.052.581	91.620.714	(457.718)	(0,49)	974.149	1,06

Confronto Budget Definito 2010 e Budget Rivisto 2009 per tipologia di costo



Confronto Budget Definito 2010 e Consuntivo 2008 per tipologia di costo

Tavola 11



BUDGET DELLO STATO 2010
Confronto per natura tra il budget definito e presentato
(migliaia di €)

Piano dei conti	Budget definito (A)	Budget presentato (B)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B
COSTO DEL PERSONALE	80.195.874	79.926.742	269.132	0,34
Retribuzioni	78.778.633	78.556.102	222.531	0,28
Altri costi del personale	1.417.241	1.370.640	46.601	3,40
COSTI DI GESTIONE	9.901.173	9.654.426	246.748	2,56
Beni di Consumo	3.614.003	3.585.124	28.879	0,81
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.798.218	5.554.317	243.900	4,39
Altri oneri di gestione	488.953	514.985	(26.032)	(5,05)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.001.010	981.036	19.973	2,04
Esborso da contenzioso	88.888	82.557	6.331	7,67
Costi straordinari	9.110	7.235	1.875	25,92
Servizi finanziari	903.011	891.244	11.767	1,32
AMMORTAMENTI	1.496.806	1.489.732	7.074	0,47
TOTALE GENERALE	92.594.863	92.051.936	542.928	0,59