

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto con il Budget definito 2009 per Missione e Programma

(in Euro)

	Budget 2010 (A)	Budget 2009 (B)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B
Istruzione scolastica	43.431.123.309	44.328.341.516	(897.218.207)	(2,02)
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	306.759.692	301.022.799	5.736.893	1,91
Istruzione prescolastica	4.269.068.469	4.318.820.275	(49.751.806)	(1,15)
Istruzione primaria	14.408.241.689	13.328.976.778	1.079.264.910	8,10
Istruzione secondaria di primo grado	9.389.896.837	9.827.004.777	(437.107.940)	(4,45)
Istruzione secondaria di secondo grado	15.052.592.516	16.548.133.892	(1.495.541.376)	(9,04)
Istruzione post-secondaria		704.084	(704.084)	(100,00)
Istruzione degli adulti		473.400	(473.400)	(100,00)
Diritto allo studio, condizione studentesca	3.814.729	3.205.511	609.218	19,01
Istruzione post-secondaria, degli adulti, e programmi di istruzione-formazione-lavoro	749.377		749.377	
Istruzione universitaria	427.131.411	16.976.581	410.154.829	2416,00
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	2.195.884	3.699.963	(1.504.079)	(40,65)
Istituti di alta cultura	414.659.588	4.641.332	410.018.256	8834,07
Sistema universitario e formazione post-universitaria	10.275.939	8.635.287	1.640.652	19,00
Ricerca e innovazione	23.362.380	41.803.302	(18.440.922)	(44,11)

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto con il Budget definito 2009 per Missione e Programma

(in Euro)

	Budget 2010 (A)	Budget 2009 (B)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B
Ricerca scientifica e tecnologica applicata	11.400.154	22.316.465	(10.916.310)	(48,92)
Ricerca scientifica e tecnologica di base	11.962.225	19.486.837	(7.524.611)	(38,61)
L'Italia in Europa e nel mondo	8.188.641	11.258.937	(3.070.295)	(27,27)
Cooperazione in materia culturale	4.724.190	9.474.538	(4.750.348)	(50,14)
Cooperazione culturale e scientifico-tecnologica	3.464.451	1.784.399	1.680.053	94,15
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	45.262.329	67.445.657	(22.183.328)	(32,89)
Indirizzo politico	17.071.012	14.387.665	2.683.347	18,65
Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	28.191.317	53.057.992	(24.866.675)	(46,87)
TOTALE GENERALE	43.935.068.070	44.465.825.993	(530.757.923)	(1,19)

L'analisi per natura e struttura organizzativa

L'analisi per struttura organizzativa si limita a segnalare gli scostamenti a livello di Centro di responsabilità, comparandoli a quelli del Budget definito 2009, in quanto quest'ultima rilevazione, in attesa dell'emanazione del nuovo regolamento, è stata effettuata per Centri di responsabilità amministrativa.

I costi totali del Budget presentato 2010 ammontano a migl. di euro 43.935.068, in leggera diminuzione rispetto al Budget definito 2009 (1,19%, pari a migl. di euro 530.758).

Il **Costo del personale**, cui può essere attribuita la variazione in valore assoluto più significativa sul totale dei costi dell'Amministrazione, presenta una diminuzione percentualmente contenuta (1,38%). Analogamente, le **Retribuzioni** diminuiscono dell'1,51%, ma tale variazione, dato il peso dell'Amministrazione sul totale dei costi delle Amministrazioni centrali, è comunque rilevante a livello Stato (migl. di euro 654.603).

In particolare la variazione negativa deriva da una diminuzione degli Anni Persona (in valore assoluto 32.277, pari al 2,91% del totale anni persona del Ministero) su quasi tutti i Centri di responsabilità (le diminuzioni più significative si hanno negli *Uffici scolastici regionali di Veneto, Emilia-Romagna, Piemonte, Sicilia, Lombardia, Toscana, Lazio e Campania*); fa eccezione il *Dipartimento per l'università, l'alta formazione artistica, musicale coreutica e per la ricerca* che, a partire dal 2010, come già accennato, ha inserito tra i propri Centri di costo gli Istituti di alta cultura non rilevati sotto l'aspetto economico fino al Budget definito 2009 e che vede, per tale motivo, un notevole aumento degli Anni Persona (8.631).

Per quanto riguarda il **Costo medio**, a livello di Ministero si osserva una stabilità rispetto al Budget definito 2009, con la sola eccezione del *Dipartimento per l'università, l'alta formazione artistica, musicale coreutica e per la ricerca*, che, per effetto dell'inserimento tra i Centri di costo degli *Istituti di alta cultura*, il cui personale rappresenta la quasi totalità degli anni persona del Dipartimento (96,89%) registra una significativa diminuzione del costo medio (25,26%).

La voce **Altri costi di personale** subisce una variazione complessiva pari a migl. di euro 52.843 (+24,47%), derivante da un aumento consistente in particolare degli *Incarichi conferiti a personale* (migl. di euro 43.697 pari a +31,28%) cui può essere attribuita la quasi totalità dell'incremento rilevato. I Centri di responsabilità che hanno previsto maggiori costi sono gli *Uffici scolastici regionali della Puglia, della Lombardia, del Veneto e del Piemonte*.

Quanto rappresentato è riscontrabile nelle successive tavole con particolare riferimento alle retribuzioni per struttura organizzativa ed al confronto dei costi medi del personale con il Budget definito 2009.

Per quanto riguarda i **Costi di gestione** si evidenzia un aumento dell'8,32% pari a migl. di euro 73.978, che è frutto di incrementi di costo che presentano tutti gli aggregati di riferimento. In particolare:

I **Beni di consumo** aumentano del 20,28% pari a migl. di euro 24.951, in particolare sulle voci **Carta, cancelleria e stampati e Materiali ed accessori**.

La voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** presenta un aumento più contenuto del 5,67% pari a migl. di euro 42.604. Relativamente a questa voce, è da evidenziare

un incremento molto significativo sulle voci **Prestazioni professionale e specialistiche** (migl. di euro 58.814, in particolare su *Assistenza tecnico-informatica e Altre prestazioni professionali e specialistiche*), **Servizi ausiliari** (migl. di euro 13.921, in particolare su *Pulizia e lavanderia*, che aumenta di migl. di euro 48.398) ed **Utenze e canoni** (migl. di euro 16.897, in particolare su *Telefonia fissa*), bilanciato da una consistente diminuzione della voce **Consulenza** (migl. di euro 37.183).

Gli **Altri costi**, che hanno un peso poco rilevante sul totale dei costi dell'Amministrazione, aumentano del 43,46% pari a migl. di euro 6.422. L'incremento è da attribuire alla voce Tassa rifiuti solidi urbani.

Tra i **Costi straordinari e Speciali**, da rilevare l'inserimento, per la rilevazione in esame, di **Costi straordinari** (che determina lo scostamento sull'aggregato del +22,02%, pari a migl. di euro 167) *relativi a Oneri derivanti da rapporti con terzi* (migl. di euro 95, previsti dal *Dipartimento per l'università, l'alta formazione artistica, musicale coreutica e per la ricerca*), *Interessi passivi per ritardati pagamenti* (migl. di euro 30) e *Sopravvenienze passive* (migl. di euro 20); i costi per entrambi queste voci sono state previste dall'*Ufficio scolastico regionale per il Veneto*.

La voce **Ammortamenti**, che ammonta a migl. di euro 16.446, diminuisce del 16,04%, pari a migl. di euro 3.143 per effetto della fine del periodo di ammortamento di alcune categorie di beni come *Hardware, Opere dell'ingegno – Software prodotto e Macchinari per ufficio*.

Nelle tabelle che seguono sono rappresentati i costi propri per struttura organizzativa ed il confronto con il Budget definito 2009 per aggregato di costo.

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

	I semestre 2010	II semestre 2010	TOTALE 2010	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	22.046.896.318	20.908.191.577	42.955.087.894	97,77	79,16
Retribuzioni	21.912.506.554	20.773.817.724	42.686.324.277	97,16	78,67
Altri costi del personale	134.389.764	134.373.853	268.763.617	0,61	0,50
COSTI DI GESTIONE	481.371.938	481.237.258	962.609.196	2,19	1,77
Beni di Consumo	73.988.792	73.988.798	147.977.590	0,34	0,27
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	396.780.571	396.651.014	793.431.585	1,81	1,46
Altri oneri di gestione	10.602.575	10.597.446	21.200.021	0,05	0,04
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	462.500	462.500	925.000	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	390.000	390.000	780.000	0,00	0,00
Costi straordinari	72.500	72.500	145.000	0,00	0,00
AMMORTAMENTI	8.999.744	7.446.236	16.445.980	0,04	0,03
Totale Costi	22.537.730.500	21.397.337.571	43.935.068.070	100,00	80,97
COSTI DISLOCATI			10.277.902.930		18,94
Trasferimenti correnti			7.991.339.111		14,73
Contributi agli investimenti			2.286.563.819		4,21
FONDI DA ASSEGNARE			48.634.159		0,09
Fondi di riserva			48.634.159		0,09
TOTALE GENERALE			54.261.605.159		100,00

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto per natura con il Budget definito 2009

(in Euro)

	Budget 2010 (A)	Budget definito 2009 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
COSTO DEL PERSONALE	42.955.087.894	43.556.848.087	(601.760.193)	(1,38)
Retribuzioni	42.686.324.277	43.340.926.979	(654.602.702)	(1,51)
Altri costi del personale	268.763.617	215.921.108	52.842.509	24,47
COSTI DI GESTIONE	962.609.196	888.631.223	73.977.973	8,32
Beni di Consumo	147.977.590	123.026.391	24.951.199	20,28
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	793.431.585	750.827.266	42.604.319	5,67
Altri oneri di gestione	21.200.021	14.777.566	6.422.455	43,46
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	925.000	758.052	166.948	22,02
Esborso da contenzioso	780.000	758.052	21.948	2,90
Costi straordinari	145.000		145.000	
AMMORTAMENTI	16.445.980	19.588.631	(3.142.651)	(16,04)
Totale costi dell'Amministrazione	43.935.068.070	44.465.825.993	(530.757.923)	(1,19)
COSTI DISLOCATI	10.277.902.930	11.271.677.202	(993.774.272)	(8,82)
Trasferimenti correnti	7.991.339.111	8.756.415.856	(765.076.745)	(8,74)
Contributi agli investimenti	2.286.563.819	2.515.261.346	(228.697.527)	(9,09)
FONDI DA ASSEGNARE	48.634.159	47.760.523	873.636	1,83
Fondi di riserva	48.634.159	47.760.523	873.636	1,83
TOTALE GENERALE	54.261.605.159	55.785.263.718	(1.523.658.559)	(2,73)

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(in Euro)

	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	17.071.012	0,04	10.023.060	58,71	0,02	6.854.504	40,15	0,71				193.448	1,13	1,18
DIPARTIMENTO PER L'ISTRUZIONE	25.547.467	0,06	18.939.359	74,13	0,04	5.906.448	23,12	0,61				701.660	2,75	4,27
Ufficio di staff del Dipartimento per l'istruzione	2.977.236	0,01	2.205.144	74,07	0,01	693.203	23,28	0,07				78.889	2,65	0,48
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e per l'autonomia scolastica	8.995.908	0,02	6.953.262	77,29	0,02	1.786.285	19,86	0,19				256.361	2,85	1,56
Direzione generale per l'istruzione e formazione tecnica superiore e per i rapporti con i sistemi formativi delle regioni	3.524.672	0,01	2.529.884	71,78	0,01	896.988	25,45	0,09				97.800	2,77	0,59
Direzione generale per il personale scolastico	6.234.921	0,01	4.658.207	74,71	0,01	1.405.879	22,55	0,15				170.835	2,74	1,04
Direzione generale per lo studente, l'integrazione, la partecipazione e la comunicazione	3.814.729	0,01	2.592.861	67,97	0,01	1.124.093	29,47	0,12				97.775	2,56	0,59
DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA	453.958.242	1,03	397.494.719	87,56	0,93	55.296.608	12,18	5,74	95.000	0,02	10,27	1.071.915	0,24	6,52
Ufficio di Staff del Dipartimento per l'universita', l'alta formazione artistica, musicale e coreutica e per la ricerca	1.263.533	0,00	783.698	62,02	0,00	472.272	37,38	0,05				7.563	0,60	0,05
Direzione generale per l'universita', lo studente e il diritto allo studio universitario	11.208.290	0,03	3.938.934	35,14	0,01	7.223.083	64,44	0,75				46.273	0,41	0,28
Direzione generale per l'alta formazione artistica, musicale e coreutica	3.653.107	0,01	2.368.456	64,83	0,01	1.264.996	34,63	0,13				19.655	0,54	0,12
Direzione generale per il coordinamento e lo sviluppo della ricerca	23.362.380	0,05	4.425.193	18,94	0,01	18.888.798	80,85	1,96				48.389	0,21	0,29
Direzione generale per l'internazionalizzazione della ricerca	3.464.451	0,01	2.835.545	81,85	0,01	618.079	17,84	0,06				10.827	0,31	0,07
Istituti di alta cultura	411.006.481	0,94	383.142.893	93,22	0,89	26.829.380	6,53	2,79	95.000	0,02	10,27	939.208	0,23	5,71

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(in Euro)

	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	34.890.943	0,08	25.232.649	72,32	0,06	9.018.316	25,85	0,94				639.978	1,83	3,89
Ufficio di staff del Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali	1.975.436	0,00	1.218.139	61,66	0,00	730.960	37,00	0,08				26.337	1,33	0,16
Direzione generale per le risorse umane del Ministero, acquisti e affari generali	18.484.894	0,04	13.587.130	73,50	0,03	4.528.888	24,50	0,47				368.876	2,00	2,24
Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio	3.738.362	0,01	2.871.076	76,80	0,01	798.728	21,37	0,08				68.558	1,83	0,42
Direzione generale per gli studi, la statistica e i sistemi informativi	5.968.061	0,01	4.589.154	76,90	0,01	1.269.405	21,27	0,13				109.502	1,83	0,67
Direzione generale per gli affari internazionali	4.724.190	0,01	2.967.150	62,81	0,01	1.690.335	35,78	0,18				66.705	1,41	0,41
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA	6.041.750.675	13,75	5.973.937.984	98,88	13,91	66.762.684	1,11	6,94				1.050.007	0,02	6,38
Ufficio scolastico regionale per la Lombardia	32.666.389	0,07	24.011.645	73,51	0,06	8.517.780	26,08	0,88				136.964	0,42	0,83
Strutture scolastiche Lombardia	6.009.084.286	13,68	5.949.926.339	99,02	13,85	58.244.904	0,97	6,05				913.043	0,02	5,55
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE	2.917.429.904	6,64	2.883.198.949	98,83	6,71	31.867.420	1,09	3,31				2.363.535	0,08	14,37
Ufficio scolastico regionale per il Piemonte	17.251.640	0,04	14.035.020	81,35	0,03	3.093.988	17,93	0,32				122.632	0,71	0,75
Strutture scolastiche Piemonte	2.900.178.263	6,60	2.869.163.928	98,93	6,68	28.773.432	0,99	2,99				2.240.903	0,08	13,63
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA	955.965.231	2,18	949.587.728	99,33	2,21	6.226.239	0,65	0,65				151.264	0,02	0,92
Ufficio scolastico regionale per la Liguria	8.330.889	0,02	6.578.329	78,96	0,02	1.728.682	20,75	0,18				23.878	0,29	0,15
Strutture scolastiche Liguria	947.634.342	2,16	943.009.399	99,51	2,20	4.497.557	0,47	0,47				127.386	0,01	0,77