

BUDGET DELLO STATO
Confronto degli Investimenti degli anni 2013, 2012 e 2011
(in euro)

Piano dei Conti	Budget L.B.	Revisione del	Consuntivo	Differenza	Differenza %	Differenza	Differenza %
	2013 (A)	Budget 2012 (B)	2011 (C)	(A - B)	(A - B)/(B)	(A - C)	(A - C)/(C)
Mobili e arredi per locali ad uso specifico	7.625.079	4.972.242	10.286.542	2.652.837	53,35%	(2.661.463)	-25,87%
Impianti e attrezzature	235.768.560	191.434.599	333.729.504	44.333.961	23,16%	(97.960.944)	-29,35%
Hardware	78.422.489	85.981.845	91.782.725	(7.559.356)	-8,79%	(13.360.236)	-14,56%
Armi leggere	3.380.124	1.228.532	1.047.992	2.151.592	175,14%	2.332.132	222,53%
Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	1.481.055	2.064.214	2.136.959	(583.159)	-28,25%	(655.904)	-30,69%
Materiale bibliografico	1.006.457	1.357.817	1.554.390	(351.360)	-25,88%	(547.933)	-35,25%
Strumenti musicali	1.358.000	1.074.699	1.347.289	283.301	26,36%	10.711	0,80%
Animali	134.816	235.100	129.807	(100.284)	-42,66%	5.009	3,86%
Manutenzioni straordinarie	241.519.945	228.394.694	233.933.355	13.125.251	5,75%	7.586.590	3,24%
Manutenzioni straordinarie Infrastrutture portuali ed aeroportuali	4.196.339	7.161.335	1.145.655	(2.964.996)	-41,40%	3.050.684	266,28%
Manutenzione straordinaria Fabbricati civili ad uso commerciale e governativo	54.989.166	37.534.741	46.256.403	17.454.425	46,50%	8.732.763	18,88%
Manutenzione straordinaria Fabbricati civili ad uso abitativo	603.500	343.931	2.369.033	259.569	75,47%	(1.765.533)	-74,53%
Manutenzione straordinaria Fabbricati militari	71.903.458	58.288.719	60.360.521	13.614.739	23,36%	11.542.937	19,12%
Manutenzione straordinaria Opere destinate al culto			572.215			(572.215)	-100,00%
Manutenzione straordinaria Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	42.628.095	31.682.654	35.887.296	10.945.441	34,55%	6.740.799	18,78%
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto stradali pesanti	2.517.802	1.039.950	1.201.879	1.477.852	142,11%	1.315.923	109,49%
Manutenzione straordinaria Automezzi ad uso specifico	946.700	535.146	1.438.148	411.554	76,90%	(491.448)	-34,17%
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto aerei	475.000	1.018.950	1.502.000	(543.950)	-53,38%	(1.027.000)	-68,38%
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto marittimi	3.360.430	10.739.050	7.198.076	(7.378.620)	-68,71%	(3.837.646)	-53,31%
Manutenzione straordinaria Mobili ed arredi	1.925.857	826.346	832.558	1.099.511	133,06%	1.093.299	131,32%
Manutenzione straordinaria Impianti e attrezzature	34.458.323	49.246.968	46.066.884	(14.788.645)	-30,03%	(11.608.561)	-25,20%
Manutenzione straordinaria Hardware	5.103.805	5.670.404	9.451.906	(566.599)	-9,99%	(4.348.101)	-46,00%
Manutenzione straordinaria Opere dell'ingegno - Software prodotto	13.760.569	18.910.732	15.922.245	(5.150.163)	-27,23%	(2.161.676)	-13,58%

BUDGET DELLO STATO
Confronto degli Investimenti degli anni 2013, 2012 e 2011
(in euro)

Piano dei Conti	Budget L.B. 2013 (A)	Revisione del Budget 2012 (B)	Consuntivo 2011 (C)	Differenza (A - B)	Differenza % (A - B)/(B)	Differenza (A - C)	Differenza % (A - C)/(C)
Manutenzione straordinaria Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	4.149.283	4.252.269	2.490.193	(102.986)	-2,42%	1.659.090	66,62%
Manutenzione straordinaria Materiale bibliografico	317.477	959.358	1.074.711	(641.881)	-66,91%	(757.234)	-70,46%
Manutenzione straordinaria Strumenti musicali	184.141	184.141	163.633	0	0,00%	20.508	12,53%
Totale generale	1.201.733.551	1.052.491.352	1.117.919.764	149.242.199	14,18%	83.813.787	7,50%

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

I costi previsti per **Ammortamenti** sono pari a 166.549 migl. di euro nel 2013, 168.270 migl. di euro nel 2014 e 156.410 migl. di euro nel 2015. Rispetto al Budget rivisto 2012 la voce aumenta del 7,82%; la variazione relativa a questa voce non è attribuibile a nessuna struttura in particolare, ma è determinata dal Ministero nel suo insieme.

Dall'esame degli Investimenti, rispetto al Budget rivisto 2012, si pone in evidenza l'aumento della voce *Opere dell'ingegno* da parte del *Dipartimento dell'Amministrazione generale, del personale e dei servizi*, della voce *Hardware del Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato* e della voce *Mezzi di trasporto marittimi della Guardia di finanza*.

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

L'aggregato economico **Ammortamenti** presenta un costo di 6.261 migl. di euro per il 2013, 6.188 migl. di euro nel 2014 e 6.140 migl. di euro nel 2015. Il costo risulta sostanzialmente in linea con quanto rilevato in fase di Budget rivisto 2012 mentre si prevede un incremento molto significativo, soprattutto in valore percentuale, rispetto al dato del Consuntivo 2011 (139,98%).

Tale variazione è da attribuirsi a tutte le voci di secondo livello del Piano dei conti, anche se più significativo, in valore percentuale, risulta essere l'incremento registrato per la voce di terzo livello *Opere dell'ingegno – Software prodotto*.

MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

I costi previsti per gli **Ammortamenti** ammontano a 3.921 migl di euro per il 2013, 4.795 migl. di euro nel 2014 e 5.867 migl. di euro nel 2015 e registrano un aumento anche rispetto al Budget rivisto 2012 del 69,40% più marcato per il Consuntivo 2011 (251,99%). Le voci di dettaglio che si incrementano maggiormente sono: **Beni immateriali– Opere dell'ingegno – Software prodotto**, attribuibile allo sviluppo del software e al passaggio di alcune competenze della soppressa *Direzione Generale Innovazione tecnologica e Comunicazione* e **Beni Mobili** in particolare *Hardware*.

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Gli **Ammortamenti**, pari nel 2013 a 109.085 migl. di euro, 108.839 migl. di euro nel 2014 e 109.287 nel 2015, subiscono una lieve diminuzione (4,42% pari a 5.048 migl. di euro) rispetto al Budget rivisto 2012. In particolare diminuiscono i **Beni immateriali Opere dell'ingegno – software prodotto** e i **Beni mobili**. Aumentano invece le **Manutenzioni straordinarie** (3%). La previsione, in questo caso, tiene conto dei maggiori stanziamenti avuti sul capitolo.

IL BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI

La previsione degli **Ammortamenti** è di 15.573 migl. di euro per il 2013, 16.968 migl. di euro per il 2014, 17.456 per il 2015 e si rileva un decremento del 3,25% rispetto al 2012 e del 2,03% sul Consuntivo 2011. Si segnalano aumenti delle **Manutenzioni straordinarie** in particolare quelle relative alle *Opere dell'ingegno* mentre diminuisce la voce **Beni immateriali - Opere dell'ingegno**.

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

Gli **Ammortamenti**, che per l'anno 2013 sono pari a 10.887 migl. di euro, aumentano dell'8,84% rispetto al 2012 e diminuiscono del 3,69% rispetto al Consuntivo 2011.

L'aumento è riscontrabile sulla voce *Opere dell'ingegno – software prodotto*, sulla voce **Beni mobili - Macchinari per ufficio** e sulla voce *Hardware*.

MINISTERO DELL'INTERNO

Gli **Ammortamenti**, pari a 191.018 migl. di euro per il 2013, 191.486 migl. di euro per il 2014 e 201.301 migl. di euro per il 2015, registrano complessivamente una riduzione rispetto al Budget rivisto 2012 di 1.457 migl. di euro, pari allo 0,76%, e rispetto al Consuntivo 2011 del 4,63%, pari a 9.276 migl. di euro.

I costi che incidono in misura maggiore sulla variazione sono relativi ai **Beni immateriali**, in particolare *Opere dell'ingegno-software prodotto*.

Se si osservano le spese per Investimento, il totale previsto per il 2013 è di 169.223 migl. di euro, dei quali 36.789 migl. di euro sono stati previsti dal *Dipartimento dei Vigili del fuoco*, 120.926 migl. di euro dal *Dipartimento della Pubblica sicurezza* e 5.638 migl. di euro dal *Dipartimento per le politiche del personale dell'amministrazione civile*. Anche in questo caso, come per i **Costi di gestione**, sono i dipartimenti con articolazioni sul territorio a registrare gli importi più elevati, soprattutto quelli la cui attività richiede l'utilizzo di attrezzature tecniche specifiche.

Sempre relativamente agli investimenti, il Ministero dell'Interno per il 2013 registra complessivamente un aumento del 104,65% rispetto al Budget rivisto 2012 e del 42,22% rispetto al Consuntivo 2011. Le voci più significative sono: *Mezzi di trasporto stradali leggeri* e *Mezzi di trasporto stradali pesanti*.

MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

I costi previsti per **Ammortamenti**, sono pari a 686 migl. di euro per il 2013, 660 migl. di euro per il 2014 e 632 per il 2015, in diminuzione del 14,52% rispetto Budget rivisto 2012 sono di scarso impatto sul totale complessivo dei costi (incidono soltanto per lo 0,60%). Per la quasi totalità consistono in costi per ammortamenti di **Beni mobili** ed afferiscono soprattutto a *Mobili e arredi per ufficio* ed *Hardware*.

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

I costi previsti per **Ammortamenti** sono pari a 16.973 migl. di euro nel 2013, 20.575 migl. di euro per il 2014, 20.822 migl. di euro per il 2015 ed incidono, per il 2013, in misura contenuta (1,62%) sul totale costi propri del Ministero. La gran parte dei costi per ammortamento presenti sull'aggregato, è alimentata dal centro di responsabilità *Capitanerie di porto* (14.979 migl. di euro). Le previsioni per il 2013 presentano un incremento del 29,70% rispetto al Budget rivisto 2012 e del 54,18% sul Consuntivo 2011. Tali costi, fanno riferimento a **Beni mobili** e l'incremento citato dipende dai maggiori investimenti previsti per la voce *Mezzi di trasporto marittimi* riferibili all'acquisto di una nuova motovedetta e di una unità navale di supporto multiruolo (*Supply vessel*). Per quanto riguarda le **Manutenzioni straordinarie** la maggior parte dei costi sono riferiti alla voce *manutenzione straordinaria di mezzi di trasporto marittimi* e concerne, anche in questo caso, attività di "refitting" di una motovedetta della Guardia costiera.

MINISTERO DELLA DIFESA

Gli **Ammortamenti**, per questa Amministrazione, come noto, non includono i mezzi armati e gli armamenti in dotazione alle Forze armate e rappresentano una quota modesta dei costi propri dell'Amministrazione (5,32%).

Il valore rilevato è pari a 984.052 migl. di euro per il 2013 (998.947 migl. di euro per il 2014, 973.474 migl. di euro per il 2015) e presenta uno scostamento positivo rispetto alla riprevidione 2012 di 1.914 migl. di euro. Tale variazione, è riscontrabile su tutti gli aggregati sottostanti la voce di 1° livello. Lo stesso fenomeno, ma più marcato, si riscontra rispetto ai costi 2011: (27.502 migl. di euro), i beni interessati sono relativi ai **Beni mobili** (23.207 migl. di euro).

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI

Gli **Ammortamenti**, pari a migl. di euro 18.284 per l'anno 2013, 18.893 migl. di euro per il 2014 e 19.862 migl. di euro per il 2015, registrano un incremento rispetto al Budget rivisto 2012 dello 0,85%, in valore assoluto 155 migl. di euro, mentre rispetto al Consuntivo 2011, l'aumento è più marcato: 867 migl. di euro. Le voci interessate fanno riferimento alle **Immobilizzazioni immateriali**.

MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI

Gli **Ammortamenti**, pari a 17.818 migl. di euro per il 2013 (19.455 migl. di euro per il 2014 e 21.421 migl. di euro per il 2015), aumentano sia rispetto al Budget rivisto 2012 (11,07%), sia rispetto al Consuntivo 2011 (23,20%). La voce maggiormente interessata è *Manutenzione straordinaria di Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico* (voce che caratterizza l'attività di restauro del patrimonio culturale) per un valore assoluto di 850 migl. di euro rispetto al Budget 2012 e 1.467 migl. di euro rispetto al Consuntivo 2011.

IL BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

Anche gli Investimenti presentano lo stesso andamento degli **Ammortamenti**, aumentando del 24,27% (14.559 migl. di euro) rispetto al Budget rivisto 2012 e del 12,95% (8.547 migl. di euro) rispetto al Consuntivo 2011; si tratta anche in questo caso di *Manutenzione straordinaria di Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico* derivante dai programmi relativi ai lavori ed alle opere pubbliche.

MINISTERO DELLA SALUTE

I costi previsti per gli **Ammortamenti**, pari a 6.463 migl. di euro per il 2013, 5.526 migl. di euro per il 2014 e 6.094 migl. di euro per il 2015, presentano una diminuzione del 16,53% pari a 1.280 migl. di euro rispetto al 2012; la variazione si riscontra sulla voce *Immobilizzazioni immateriali - Opere dell'ingegno – software prodotto per fine periodo di ammortamento*.

e. I COSTI COMUNI DELLO STATO

Successivamente ai costi propri delle Amministrazioni centrali sono esposte le altre tre componenti relative agli **Oneri finanziari**, ai **Costi dislocati** ed ai **Fondi da assegnare** che costituiscono i Costi comuni dello Stato (**Tavola 6**).

Gli **Oneri finanziari** accolgono i costi derivanti dal ricorso a finanziamenti esterni da parte dello Stato, legati agli interessi maturati (e da pagare nel 2013, 2014 e 2015) sul debito in essere ed alle connesse spese accessorie. Il relativo valore, per il 2013, è pari a 89.660.431 migl. di euro, pari al 18,06% del totale generale. Per il 2014 ed il 2015 il valore aumenta sensibilmente: 95.215.229 migl. di euro e per il 2014 e 99.808.040 migl. di euro per il 2015.

I **Costi dislocati**, cioè le risorse finanziarie trasferite dalle Amministrazioni centrali dello Stato ad altri organismi, come anticipato, non rappresentano un costo diretto per i Ministeri, ma esclusivamente una spesa che, trasferita 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 degli altri organi istituzionali dello Stato dotati di autonomia amministrativa, finanziaria, patrimoniale e contabile. Sul totale dei costi è la voce più significativa ed il suo valore complessivo si attesta, per il 2013, su migl. di euro 304.921.464 pari al 61,43% del totale. Negli altri due anni di previsione, tale voce diminuisce, infatti i valori per gli anni 2014 e 2015 sono pari rispettivamente a 298.448.452 migl. di euro e 300.971.608 migl. di euro.

I **Fondi da assegnare**, infine, rappresentano essenzialmente: *fondi di riserva*, accantonamenti per coprire maggiori ed imprevedibili esigenze che si dovessero manifestare in corso d'anno, *fondi speciali*, destinati a coprire esigenze di spesa derivanti da leggi in corso di approvazione; altri fondi, ossia risorse finanziarie la cui composizione in termini di natura o di destinazione finale dipende da decisioni e atti amministrativi che saranno presi in corso d'anno. I **Fondi da assegnare** incidono per il 3,42% sul totale dei costi dello Stato, ed ammontano nel 2013 a 16.987.211 migl. di euro e per il 2014 e 2015 rispettivamente a 16.546.994 e 17.105.532.

Considerazioni sulla composizione dei Costi dislocati 2013

Le **Tavole 16, 17 e 18** espongono, in dettaglio, la composizione dell'aggregato **Costi dislocati** che, come sopra specificato, rappresenta risorse finanziarie che si prevede di trasferire dalle Amministrazioni centrali ad enti ed organismi a finanza derivata ed a privati, che non generano costi connessi allo svolgimento delle attività delle Amministrazioni centrali, pur essendo allocate sui rispettivi bilanci.

In particolare, nella **Tavola 16**, sono analizzati i **Trasferimenti correnti** dell'anno 2013, che sono pari a migl. di euro 266.883.694. Le previsioni di questi trasferimenti per il 2014 ed il 2015 sono in aumento ed ammontano rispettivamente a 267.083.404 e 269.682.968 migl. di euro.

La maggior parte di tali risorse sono state destinate agli *Enti di Previdenza*, che sono, per l'anno 2013, pari a 114.064.188 migl. di euro ed incidono per il 42,74% sul totale dei

IL BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

trasferimenti correnti. L'ammontare di tale voce si riferisce agli obiettivi, alle condizioni ed ai meccanismi finanziari di funzionamento del settore previdenziale ed alle connesse situazioni demografiche e sociali.

Altre risorse vengono trasferite alle *Amministrazioni locali* (per l'anno 2013 sono il 40,21%, pari a 107.320.689 migl. di euro) quali Regioni, Comuni e Province, Enti locali produttori di servizi sanitari, Enti locali produttori di servizi economici ed Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi, etc. ed altri Enti locali.

Le risorse destinate ad *Enti ed Amministrazioni centrali* sono pari a 8.732.961 migl. di euro e rappresentano il 3,27% dei Trasferimenti correnti. Le risorse rimanenti sono destinate ai *Trasferimenti a Estero, a Famiglie e Istituzioni sociali private ed a Imprese*.

Le **Tavole 17 e 18** evidenziano i **Trasferimenti in conto capitale** che sono distinti rispettivamente in *Contributi agli investimenti* ed *Altri trasferimenti in conto capitale*. I primi, pari a 23.890.631 migl. di euro, rappresentano risorse destinate a finanziare progetti ed investimenti dei soggetti destinatari dei trasferimenti, i secondi, pari a 14.147.138 migl. di euro, rappresentano risorse destinate al ripianamento di debiti pregressi dei soggetti beneficiari o ad altri trasferimenti in conto capitale.

BUDGET DELLO STATO 2013
Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2013
(migliaia di €)

Tavola 16/1

Piano dei conti	IMPORTI 2013	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Amministrazioni Centrali			
Assemblee legislative	1.557.229	17,83	0,58
Corte Costituzionale	52.700	0,60	0,02
Presidenza della Repubblica	228.269	2,61	0,09
Consiglio Nazionale dell'Economia e del Lavoro	19.176	0,22	0,01
Consiglio Superiore della Magistratura	34.728	0,40	0,01
Consiglio di Stato e Tribunali Amministrativi Regionali	178.165	2,04	0,07
Corte dei conti	268.985	3,08	0,10
Presidenza del Consiglio dei Ministri	678.316	7,77	0,25
Agenzie	291.365	3,34	0,11
Agenzie fiscali	3.938.927	45,10	1,48
Autorita	24.592	0,28	0,01
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	338.973	3,88	0,13
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	528.082	6,05	0,20
Enti di ricerca	593.454	6,80	0,22
Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Centrali	8.732.961	100,00	3,27
Amministrazioni locali			
Regioni	99.073.712	92,32	37,12
Comuni e province	7.587.291	7,07	2,84
Enti produttori di servizi sanitari	283.834	0,26	0,11
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	375.851	0,35	0,14
Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni locali	107.320.689	100,00	40,21
Trasferimenti correnti ad Università Statali	6.992.336	100,00	2,62
Trasferimenti correnti ad Enti di previdenza	114.064.188	100,00	42,74

IL BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

BUDGET DELLO STATO 2013
Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2013
(migliaia di €)

Tavola 16/2

Piano dei conti	IMPORTI 2013	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Famiglie e Istituzioni sociali private			
Prestazioni di assistenza sociale in denaro	881.726	23,12	0,33
Altre prestazioni sociali in denaro	314.774	8,25	0,12
Trasferimenti di assistenza sociale in natura	149.258	3,91	0,06
Altri trasferimenti sociali in natura	226.775	5,95	0,08
Altri trasferimenti a famiglie	639.470	16,77	0,24
Altri trasferimenti a istituzioni sociali private	1.601.370	41,99	0,60
Totale Trasferimenti correnti a Famiglie e Istituzioni sociali private	3.813.373	100,00	1,43
Imprese			
Contributi alle importazioni	30.832	0,53	0,01
Altri contributi ai prodotti	2.421.811	41,80	0,91
Contributi in conto interessi	279.962	4,83	0,10
Altri contributi alla produzione	2.654.639	45,82	0,99
Altri trasferimenti a imprese	406.994	7,02	0,15
Totale Trasferimenti correnti a Imprese	5.794.238	100,00	2,17
Estero			
Unione Europea	32.736	0,16	0,01
Risorse proprie Unione Europea	18.600.000	92,23	6,97
Altri trasferimenti all'estero	1.533.172	7,60	0,57
Totale Trasferimenti correnti a Estero	20.165.908	100,00	7,56
TOTALE GENERALE	266.883.694	100,00	100,00

BUDGET DELLO STATO 2013
Dettaglio della voce: Contributi agli Investimenti per l'anno 2013
(migliaia di €)

Tavola 17

Piano dei conti	IMPORTI 2013	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Amministrazioni Centrali			
Agenzie	20.537	0,24	0,09
Agenzie fiscali	18.327	0,21	0,08
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	6.489.532	75,73	27,16
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	103.270	1,21	0,43
Enti di ricerca	1.938.046	22,62	8,11
Totale Contributi agli investimenti ad Amministrazioni Centrali	8.569.713	100,00	35,87
Enti ed Amministrazioni locali			
Regioni	791.672	35,17	3,31
Comuni e province	1.011.115	44,92	4,23
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	445.095	19,77	1,86
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	3.150	0,14	0,01
Totale Contributi agli investimenti ed Amministrazioni locali	2.251.032	100,00	9,42
Contributi agli investimenti ad Università Statali	10.243	100,00	0,04
Contributi agli investimenti ad Famiglie e istituzioni sociali private	53.501	100,00	0,22
Imprese			
Private	6.177.989	58,43	25,86
Pubbliche	4.395.530	41,57	18,40
Totale Contributi agli investimenti ad Imprese	10.573.519	100,00	44,26
Estero			
Unione Europea	69.363	2,85	0,29
Altri trasferimenti all'estero	2.363.260	97,15	9,89
Totale Contributi agli investimenti ad Estero	2.432.623	100,00	10,18
TOTALE GENERALE	23.890.631	100,00	100,00

IL BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

BUDGET DELLO STATO 2013

Tavola 18

Dettaglio della voce: Altri trasferimenti in c/capitale per l'anno 2013

(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2013	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Amministrazioni pubbliche			
Ripiano debiti pregressi	2.038.894	97,67	14,41
Altri	48.644	2,33	0,34
Totale altri trasferimenti in c/capitale ad Amministrazioni pubbliche	2.087.539	100,00	14,76
Famiglie e istituzioni sociali private			
Famiglie e istituzioni sociali private	255	100,00	0,00
Totale Altri trasferimenti in c/capitale ad Famiglie e istituzioni sociali private	255	100,00	0,00
Imprese			
Altri	325.370	100,00	2,30
Totali altri trasferimenti in c/capitale ad Imprese	325.370	100,00	2,30
Somme non altrove classificate	11.733.975	100,00	82,94
TOTALE GENERALE	14.147.138	100,00	100,00

Considerazioni sulla composizione dei Costi 2013 per Ministero

Le **Tavole 19 e 20** e, in forma grafica, la **Tavola 21**, riassumono i costi previsti dalle Amministrazioni centrali per l'anno 2013 ed espongono, in via sintetica, la previsione dei costi di ciascuna Amministrazione rapportando al totale complessivo.

Come per altri anni, la maggior parte del costo totale sostenuto dalle Amministrazioni centrali è riconducibile a soli quattro Ministeri: **Istruzione, università e ricerca (47,51%)**, **Difesa (21,80%)**, **Interno (10,41%)** e **Giustizia (8,29%)**, che incidono per l'88,01% sul totale dei costi propri delle Amministrazioni centrali.

Tale fenomeno è dovuto alla consistente articolazione sul territorio delle relative strutture amministrative ed alla notevole concentrazione di risorse umane all'interno di tali dicasteri. In particolare, per quanto riguarda il **Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca**, l'alta incidenza deriva dal fatto che include, tra i propri costi, quello riguardante tutte le istituzioni scolastiche ad esclusione della parte inerente i costi di funzionamento a carico degli Enti Locali.

Tavola 19

BUDGET DELLO STATO 2013
Riepilogo dei costi dell'anno 2013 per Amministrazione Centrale
 (migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	COSTO DEL PERSONALE (A)	COSTI DI GESTIONE (B)	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI (C)	AMMORTAMENTI (D)	TOTALE COSTI PROPRI (E= A+B+C+D)	% sul totale generale costi propri (F=E/tot col E)	% sul totale costi (G=F/M)	TOTALE COSTI DISLOCATI (H)	% sul totale generale costi dislocati (I=H/tot col H)	% sul totale costi (L=I/M)	TOTALE COSTI (M=E+H)	% sul totale generale (N=M/tot col M)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.962.783	621.194	787.878	166.549	5.538.404	6,53	3,51	152.342.851	49,96	96,49	157.881.255	40,51
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	174.402	75.815	516	6.261	256.995	0,30	2,17	11.599.350	3,80	97,83	11.856.345	3,04
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	361.203	62.567	526	3.921	428.216	0,50	0,39	109.052.404	35,76	99,61	109.480.620	28,09
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.456.315	1.462.561	6.859	109.085	7.034.820	8,29	96,49	256.228	0,08	3,51	7.291.049	1,87
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	834.936	142.697	1.044	17.573	996.250	1,17	53,21	875.956	0,29	46,79	1.872.206	0,48
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	39.275.807	1.007.702	1.677	10.887	40.296.073	47,51	80,39	9.829.119	3,22	19,61	50.125.192	12,86
MINISTERO DELL'INTERNO	7.614.470	1.002.702	22.892	191.018	8.831.081	10,41	52,65	7.943.020	2,60	47,35	16.774.101	4,30
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	59.161	54.619	0	686	114.466	0,13	29,55	272.901	0,09	70,45	387.368	0,10
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	869.302	162.708	844	16.973	1.049.827	1,24	9,21	10.354.662	3,40	90,79	11.404.489	2,93
MINISTERO DELLA DIFESA	14.760.770	2.718.259	25.798	984.058	18.488.885	21,80	98,44	293.110	0,10	1,56	18.781.994	4,82
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	515.392	60.031	526	18.284	594.233	0,70	51,15	567.439	0,19	48,85	1.161.671	0,30
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	768.877	154.402	355	17.818	941.451	1,11	64,98	507.447	0,17	35,02	1.448.898	0,37
MINISTERO DELLA SALUTE	190.859	52.999	46	6.463	250.367	0,30	19,60	1.026.977	0,34	80,40	1.277.344	0,33
TOTALE GENERALE	74.844.277	7.578.254	848.961	1.549.575	84.821.068	100,00	21,76	304.921.464	100,00	78,24	389.742.531	100,00

(*) AL NETTO DEI FONDI DA ASSEGNARE ED ONERI FINANZIARI

Tavola 20

BUDGET DELLO STATO 2013
Analisi dei costi dell'anno 2013 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale

(migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	COSTO DEL PERSONALE	COSTI DI GESTIONE	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	AMMORTAMENTI	TOTALE
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.962.783	621.194	787.878	166.549	5.538.404
	71,55%	11,22%	14,23%	3,01%	100,00%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	174.402	75.815	516	6.261	256.995
	67,86%	29,50%	0,20%	2,44%	100,00%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	361.203	62.567	526	3.921	428.216
	84,35%	14,61%	0,12%	0,92%	100,00%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.456.315	1.462.561	6.859	109.085	7.034.820
	77,56%	20,79%	0,10%	1,55%	100,00%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	834.936	142.697	1.044	17.573	996.250
	83,81%	14,32%	0,10%	1,76%	100,00%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	39.275.807	1.007.702	1.677	10.887	40.296.073
	97,47%	2,50%	0,00%	0,03%	100,00%
MINISTERO DELL'INTERNO	7.614.470	1.002.702	22.892	191.018	8.831.081
	86,22%	11,35%	0,26%	2,16%	100,00%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	59.161	54.619		686	114.466
	51,68%	47,72%		0,60%	100,00%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	869.302	162.708	844	16.973	1.049.827
	82,80%	15,50%	0,08%	1,62%	100,00%
MINISTERO DELLA DIFESA	14.760.770	2.718.259	25.798	984.058	18.488.885
	79,84%	14,70%	0,14%	5,32%	100,00%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	515.392	60.031	526	18.284	594.233
	86,73%	10,10%	0,09%	3,08%	100,00%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	768.877	154.402	355	17.818	941.451
	81,67%	16,40%	0,04%	1,89%	100,00%
MINISTERO DELLA SALUTE	190.859	52.999	46	6.463	250.367
	76,23%	21,17%	0,02%	2,58%	100,00%
TOTALE GENERALE	74.844.277	7.578.254	848.961	1.549.575	84.821.068
	88,24%	8,93%	1,00%	1,83%	100,00%

Tavola 21

Analisi dei costi propri 2013 per Amministrazione centrale