



OPERA UNIVERSITARIA

BUDGET ECONOMICO

2018 - 2020

PREMESSA AL BUDGET 2018 - 2020

Il “Regolamento di contabilità e del Patrimonio dell’Opera Universitaria”, adottato dal Consiglio di Amministrazione dell’Ente con propria deliberazione n. 35, del 3 dicembre 2015 ed approvato dalla Giunta Provinciale con propria deliberazione n. 2367, del 18 dicembre 2015, individua all’art. 3, i “Documenti programmatici” da sottoporre all’approvazione del Consiglio di Amministrazione e si articolano in:

1. Il Programma di attività, che riporta le linee e gli obiettivi che l’ente intende realizzare nel triennio 2018 - 2020;
2. Il Budget economico triennale 2018 - 2020 redatto in termini di competenza in coerenza con il Programma di attività;
3. Il Budget economico triennale 2018 - 2020 redatto in termini di competenza suddiviso per centri di costo e/o di attività di primo livello;
4. Il Piano investimenti 2018 - 2020 che riporta gli interventi da realizzare nonché la relativa copertura finanziaria.

Si precisa inoltre che nell’elaborazione del Budget 2018 – 2020 sono stati presi a riferimento:

- il disegno di legge n. 224 di data 13 novembre 2017 inerente “Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2018 - 2020;
- le direttive per la formazione del Bilancio di previsione 2018 – 2020 delle Agenzie e degli enti strumentali della Provincia, di cui alla deliberazione provinciale n. 2018 del 1 dicembre 2017;

Di seguito si riassumono i *principali componenti positivi* della gestione che costituiscono il Budget 2018 - 2020:

- **PROVENTI DI NATURA TRIBUTARIA PER € 2.370.000,00 SUL TRIENNIO** – nella stima si è tenuto conto della rimodulazione del gettito in concomitanza dell’adozione dell’I.S.E.E. per la determinazione dell’importo delle tasse universitarie;
- **RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI PER € 3.780.000,00/2018, € 3.790.000,00/2019 ED € 3.570.000,00/2020.** Per il calcolo del budget riportato alla voce: “Ricavi dalla gestione del servizio abitativo” si è tenuto conto di un aumento di € 20,00 della tariffa del servizio abitativo a partire da settembre 2018, a carico **dell’utenza non da bando** e per **l’ospitalità** (docenti, ricercatori, post doc, etc.). Si è inoltre tenuto conto dell’avvio della nuova residenza Mayer che entrerà in funzione nel dicembre 2017 (130 posti letto) nonché dei mancati incassi dovuti alle dismissioni delle strutture nel corso del 2018 (72 posti letto), gennaio 2019 (16 posti letto) e gennaio 2020 (150 posti). Gli altri ricavi sono stati stimati prudenzialmente secondo le risultanze degli esercizi storici.
- **PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI PER € 14.448.956,00/2018, € 13.537.956,00/2019 ED € 13.477.956,00/2020.** Tali proventi sono così composti:
 - TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO € 11.248.956,00/2018 di cui 688.000,00 vincolati (€ 510.000,00 f.do giovani - € 178.000,00 borse di studio art. 23); € 10.337.956,00 di cui € 124.000,00 vincolati (€ 60.000,00 f.do giovani - € 64.000,00 borse di studio art. 23); € 10.277.956,00/2020 di cui € 64.000,00 vincolati per borse di studio art. 23;
 - QUOTA ANNUALE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE € 3.200.000,00 sul triennio (sterilizzazione ammortamenti);
- **ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI PER € 333.500,00 SUL TRIENNIO**, trattasi principalmente di rimborsi per personale in comando per € 70.000,00, € 185.000,00 per recupero borse di studio nonché per altri proventi stabiliti secondo criteri di ragionevole certezza.

Nella predisposizione del Budget 2018 - 2020 relativamente ai COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE, così come per i COMPONENTI POSITIVI, si è tenuto conto della dismissione di alcune strutture meglio evidenziate nel programma di attività. Si evidenzia comunque che l'effetto delle dismissioni si avrà per intero nel 2020. Si è tenuto conto inoltre della nuova residenza Mayer che verrà messa in utilizzo da dicembre/gennaio 2018.

Per quanto riguarda le risorse a disposizione per "TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI" il budget a disposizione è il seguente: € 7.317.400,00/2018, € 7.004.400,00/2019 ed € 7.134.400,00/2020.

Tali risorse devono eventualmente soddisfare anche gli eventuali sussidi straordinari e il contributo erasmus.

Sono riportati tra i "TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI DA ASSEGNAZIONI VINCOLATE PAT" € 178.000,00/2018 e 64.000,00 2019/2020 quale importo vincolato alle borse di studio art. 23, della L.P. 9/91, ed € 510.000,00/2018 - 60.000,00/2019 per il F.do giovani.

IL BUDGET TRIENNALE 2018 -2020 CHIUDE CON I SEGUENTI TOTALI:

IL TOTALE DEI COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE AMMONTA AD € 20.932.456,00/2018 – € 20.031.456,00/2019 – € 19.751.456/2020 (A)

IL TOTALE DEI COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE AMMONTA AD € 20.326.502,00/2018 – € 19.460.756,00/2019 – € 19.185.456,00/2020 (B)

DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) € 605.954,00/2018 – € 570.700,00/2019 – € 566.000,00/2020.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI € -16.000,00/2018 - € - 16.000,00/2019 - € -16.000,00/2020.

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D) € 589.954,00/2018 - € 554.700,00/2019 - € 550.000,00/2020

IMPOSTE E TASSE € 589.954,00/2018 - € 554.700,00/2019 - € 550.000,00/2020

RISULTATO DI ESERCIZIO € 0,00/2018 – € 0,00/2019 – € 0,00/2020



Opera
Universitaria
di Trento

OPERA UNIVERSITARIA DI TRENTO

38123 TRENTO (TN)

P.I. / C.F. : 00453340226 / 80003390228

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2018 - 2020

Macro Voce	Descrizione	2018	2019	2020
ECO	BUDGET ECONOMICO			
E01-A	COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
030	PROVENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2.370.000,00	2.370.000,00	2.370.000,00
030001	TASSA REGIONALE PER IL DIRITTO ALLO STUDIO UNIVERSITARIO	2.370.000,00	2.370.000,00	2.370.000,00
031	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	3.780.000,00	3.790.000,00	3.570.000,00
031001	RICAVI DALLA VENDITA DI BENI	0,00	0,00	0,00
031002	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL SERVIZIO ABITATIVO	3.700.000,00	3.720.000,00	3.500.000,00
031003	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEGLI ALTRI BENI IMMOBILI	80.000,00	70.000,00	70.000,00
031004	RICAVI DALLA VENDITA DI ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00
032	PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	14.448.956,00	13.537.956,00	13.477.956,00
032001	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	11.248.956,00	10.337.956,00	10.277.956,00
032002	TRASFERIMENTI CORRENTI DA SOGGETTI PRIVATI	0,00	0,00	0,00
032004	QUOTA ANNUALE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
034	ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	333.500,00	333.500,00	333.500,00
034001	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	0,00	0,00
034002	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DEGLI ILLECITI	3.500,00	3.500,00	3.500,00
034003	PROVENTI DA RIMBORSI	260.000,00	260.000,00	260.000,00
034004	ALTRI PROVENTI	70.000,00	70.000,00	70.000,00
E01-AT	COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	20.932.456,00	20.031.456,00	19.751.456,00
E02-B	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
040	ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	88.500,00	88.500,00	88.500,00
040001	GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	4.500,00	4.500,00	4.500,00
040002	ALTRI BENI DI CONSUMO	84.000,00	84.000,00	84.000,00
041	PRESTAZIONI DI SERVIZI	6.185.700,00	6.371.700,00	6.281.700,00
041001	ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE	62.000,00	62.000,00	62.000,00
041002	COSTI DI RAPPRESENTANZA, ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITÀ E SERVIZI PER TRASFERTA	13.600,00	13.600,00	13.600,00
041003	AGGI DI RISCOSSIONE	3.000,00	3.000,00	3.000,00
041004	FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	15.000,00	15.000,00	15.000,00
041005	UTENZE E CANONI	1.400.000,00	1.370.000,00	1.280.000,00
041006	CANONI PER PROGETTI DI PARTENARIATO PUBBLICO PRIVATO	910.000,00	910.000,00	910.000,00
041007	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	684.000,00	800.000,00	800.000,00
041008	CONSULENZE	42.000,00	42.000,00	42.000,00
041009	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	25.000,00	25.000,00	25.000,00
041010	LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE	269.000,00	269.000,00	269.000,00
041011	SERVIZI AUSILIARI	1.217.500,00	1.217.500,00	1.217.500,00
041012	SERVIZI DI RISTORAZIONE	670.000,00	770.000,00	770.000,00
041013	SERVIZI AMMINISTRATIVI	122.000,00	122.000,00	122.000,00



BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2018 - 2020

Macro Voce	Descrizione	2018	2019	2020
041014	SERVIZI FINANZIARI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
041015	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	180.000,00	180.000,00	180.000,00
041016	COSTI PER ALTRI SERVIZI	557.600,00	557.600,00	557.600,00
042	UTILIZZO DI BENI TERZI	641.100,00	431.100,00	171.100,00
042001	NOLEGGI E FITTI	620.000,00	410.000,00	150.000,00
042002	LICENZE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
042003	DIRITTI REALI DI GODIMENTO E SERVITÙ ONEROSE	1.100,00	1.100,00	1.100,00
043	PERSONALE	1.575.756,00	1.575.756,00	1.575.756,00
043001	RETRIBUZIONI IN DENARO	1.143.131,28	1.143.131,28	1.143.131,28
043002	CONTRIBUTI EFFETTIVI A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE	384.524,72	384.524,72	384.524,72
043003	CONTRIBUTI SOCIALI FIGURATIVI	8.500,00	8.500,00	8.500,00
043004	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	39.600,00	39.600,00	39.600,00
044	ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE	415.000,00	415.000,00	415.000,00
044001	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI DI NATURA CORRENTE A CARICO DELL'ENTE	249.500,00	249.500,00	249.500,00
044002	PREMI DI ASSICURAZIONE	66.500,00	66.500,00	66.500,00
044003	COSTI PER RIMBORSI	18.500,00	18.500,00	18.500,00
044004	ALTRI COSTI DELLA GESTIONE	80.500,00	80.500,00	80.500,00
045	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
045001	AMMORTAMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.050.000,00	3.050.000,00	3.050.000,00
045002	AMMORTAMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	150.000,00	150.000,00	150.000,00
046	COSTI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	7.995.446,00	7.153.700,00	7.228.400,00
046001	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00
046002	TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI	7.317.400,00	7.004.400,00	7.134.400,00
046003	TRASFERIMENTI CORRENTI AD ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	30.000,00	30.000,00	30.000,00
046004	TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI DA ASSEGNAZIONIVINCOLATE PAT	648.046,00	119.300,00	64.000,00
047	ACCANTONAMENTI	225.000,00	225.000,00	225.000,00
047001	ACCANTONAMENTO A FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	150.000,00	150.000,00	150.000,00
047002	ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI	0,00	0,00	0,00
047003	ALTRI ACCANTONAMENTI	75.000,00	75.000,00	75.000,00
E02-BT	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	20.326.502,00	19.460.756,00	19.185.456,00
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	605.954,00	570.700,00	566.000,00
E04-C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
036	PROVENTI FINANZIARI	4.000,00	4.000,00	4.000,00
036001	INTERESSI ATTIVI	4.000,00	4.000,00	4.000,00
048	ONERI FINANZIARI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
048001	ALTRI ONERI PER INTERESSI PAGATI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00
048002	ALTRI ONERI PER INTERESSI PAGATI AD ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00	0,00



Opera
Universitaria
di Trento

OPERA UNIVERSITARIA DI TRENTO

38123 TRENTO (TN)

P.I. / C.F. : 00453340226 / 80003390228

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2018 - 2020

Macro Voce	Descrizione	2018	2019	2020
048003	ALTRI ONERI PER INTERESSI DIVERSI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E04-CT	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
E05-D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
E05-DT	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	589.954,00	554.700,00	550.000,00
E08-F	IMPOSTE E TASSE			
044001I	IMPOSTE E TASSE	589.954,00	554.700,00	550.000,00
E08-FT	IMPOSTE E TASSE	589.954,00	554.700,00	550.000,00
	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00