



**OPERA UNIVERSITARIA**

**BUDGET ECONOMICO**

**2019 - 2021**



## PREMESSA AL BUDGET 2019 - 2021

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.

Per il triennio 2019 -2021 tali documenti si articolano in:

1. Il Programma di attività, che riporta le linee e gli obiettivi che l’ente intende realizzare nel triennio 2019 - 2021;
2. Il Budget economico triennale 2019 - 2021 redatto in termini di competenza in coerenza con il Programma di attività;
3. Il Budget economico triennale 2019 - 2021 redatto in termini di competenza suddiviso per centri di costo e/o di attività di primo livello;
4. Il Piano investimenti 2019 - 2021 che riporta gli interventi da realizzare nonché la relativa copertura finanziaria.

Si precisa inoltre che nell’elaborazione del Budget 2019 – 2021 sono stati presi a riferimento:

- la Legge Provinciale 3 settembre 2018, n. 16 “Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2019 – 2021 (b.u. 6 settembre 2018, n. 36, suppl. n. 4);
- le direttive per la formazione del Bilancio di previsione 2019 delle Agenzie e degli enti strumentali della Provincia, di cui alla deliberazione provinciale n. 1806 del 5 ottobre 2018;

Di seguito si riassumono i *principali componenti positivi* della gestione che costituiscono il Budget 2019 - 2021:

- **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 € 3.396.000,00/2019 ED € 3.272.400,00 PER IL 2020 E 2021.** Per il calcolo del budget riportato alla voce: “Ricavi dalla gestione del servizio abitativo” si è tenuto conto dell’avvio completo della nuova residenza Mayer (130 posti letto) nonché dei mancati ricavi dovuti alle dismissioni delle strutture, come da programma di attività, nel corso del 2019, 2020 e 2021. Gli altri ricavi sono stati stimati prudenzialmente secondo le risultanze degli esercizi storici.
- **PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI PER € 13.808.695,00/2019, € 13.736.095,00/2020 ED € 13.685.695,00/2021.** Tali proventi sono così composti:
  - TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO € 10.608.695,00/2019 di cui 324.000,00 vincolati (€ 60.000,00 f.do giovani - € 264.000,00 borse di studio art. 23); € 10.536.095,00/2020 di cui € 264.000,00 vincolati (borse di studio art. 23); € 10.485.695,00/2021 di cui € 264.000,00 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 € 386.500,00 SUL 2019 ED € 366.500,00 SUL 2020 E 2021**, trattasi principalmente di recupero borse di studio nonché per altri proventi stabiliti secondo criteri di ragionevole certezza.

Nella predisposizione del Budget 2019 - 2021 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 2021. Si è tenuto conto inoltre dell'avvio a regime nuova residenza Mayer.

Per quanto riguarda le risorse a disposizione per "TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI" il budget a disposizione è il seguente: € 6.922.295,00/2019, € 7.137.095,00/2020 ed € 7.101.695,00/2021.

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" € 264.000,00 sul triennio 2019-2021 quale importo vincolato alle borse di studio art. 23, della L.P. 9/91, ed € 60.000,00 sul 2019 per il F.do giovani.

**IL BUDGET TRIENNALE 2019 -2021 CHIUDE CON I SEGUENTI TOTALI:**

**IL TOTALE DEI COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE AMMONTA AD € 19.961.195,00/2019 - € 19.744.995,00/2020 – € 19.694.595,00/2021 (A)**

**IL TOTALE DEI COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE AMMONTA AD € 19.237.695,00/2019 – € 19.021.495,00/2020 – € 18.971.095,00/2021 (B)**

**DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) € 723.500,00/2019 – € 723.500,00/2020 – € 723.500,00/2021.**

**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI € -13.500,00/2019 - € - 13.500,00/2020 - € -13.500,00/2021 (C)**

**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D) € 710.000,00/2019 - € 710.000,00/2020 - € 710.000,00/2021**

**IMPOSTE E TASSE € 710.000,00/2019 - € 710.000,00/2020 - € 710.000,00/2021 (F)**

**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 2019 - 2021

Macro Voce	Descrizione	2019	2020	2021
<b>ECO</b>	<b>BUDGET ECONOMICO</b>			
<b>E01-A</b>	<b>COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>			
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	3.396.000,00	3.272.400,00	3.272.400,00
031001	RICAVI DALLA VENDITA DI BENI	0,00	0,00	0,00
031002	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL SERVIZIO ABITATIVO	3.320.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
031003	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEGLI ALTRI BENI IMMOBILI	76.000,00	72.400,00	72.400,00
031004	RICAVI DALLA VENDITA DI ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00
032	PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	13.808.695,00	13.736.095,00	13.685.695,00
032001	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	10.608.695,00	10.536.095,00	10.485.695,00
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	386.500,00	366.500,00	366.500,00
034001	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	5.000,00	0,00	0,00
034002	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DEGLI ILLECITI	3.000,00	3.000,00	3.000,00
034003	PROVENTI DA RIMBORSI	260.000,00	260.000,00	260.000,00
034004	ALTRI PROVENTI	118.500,00	103.500,00	103.500,00
<b>E01-AT</b>	<b>COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>19.961.195,00</b>	<b>19.744.995,00</b>	<b>19.694.595,00</b>
<b>E02-B</b>	<b>COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>			
040	ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	107.050,00	105.350,00	105.350,00
040001	GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	3.600,00	1.900,00	1.900,00
040002	ALTRI BENI DI CONSUMO	103.450,00	103.450,00	103.450,00
041	PRESTAZIONI DI SERVIZI	6.179.850,00	6.144.850,00	6.129.850,00
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	9.800,00	9.800,00	9.800,00
041003	AGGI DI RISCOSSIONE	6.000,00	6.000,00	6.000,00
041004	FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	12.000,00	12.000,00	12.000,00
041005	UTENZE E CANONI	1.180.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00
041006	CANONI PER PROGETTI DI PARTENARIATO PUBBLICO PRIVATO	910.000,00	910.000,00	910.000,00
041007	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	779.350,00	744.350,00	744.350,00
041008	CONSULENZE	50.000,00	50.000,00	50.000,00
041009	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	8.000,00	8.000,00	8.000,00
041010	LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE	158.000,00	158.000,00	158.000,00
041011	SERVIZI AUSILIARI	1.392.000,00	1.392.000,00	1.392.000,00
041012	SERVIZI DI RISTORAZIONE	760.000,00	760.000,00	760.000,00
041013	SERVIZI AMMINISTRATIVI	99.100,00	99.100,00	84.100,00



Opera  
Universitaria  
di Trento

# OPERA UNIVERSITARIA DI TRENTO

38123 TRENTO (TN)

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

## BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2019 - 2021

Macro Voce	Descrizione	2019	2020	2021
041014	SERVIZI FINANZIARI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
041015	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	184.000,00	184.000,00	184.000,00
041016	COSTI PER ALTRI SERVIZI	559.600,00	559.600,00	559.600,00
<b>042</b>	<b>UTILIZZO DI BENI TERZI</b>	<b>314.100,00</b>	<b>59.100,00</b>	<b>59.100,00</b>
042001	NOLEGGI E FITTI	313.000,00	58.000,00	58.000,00
042002	LICENZE	0,00	0,00	0,00
042003	DIRITTI REALI DI GODIMENTO E SERVITÙ ONEROSE	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>043</b>	<b>PERSONALE</b>	<b>1.664.000,00</b>	<b>1.619.000,00</b>	<b>1.644.000,00</b>
043001	RETRIBUZIONI IN DENARO	1.235.000,00	1.210.000,00	1.235.000,00
043002	CONTRIBUTI EFFETTIVI A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE	380.000,00	360.000,00	360.000,00
043003	CONTRIBUTI SOCIALI FIGURATIVI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
043004	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	44.000,00	44.000,00	44.000,00
<b>044</b>	<b>ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE</b>	<b>321.100,00</b>	<b>282.100,00</b>	<b>257.100,00</b>
044001	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI DI NATURA CORRENTE A CARICO DELL'ENTE	181.100,00	181.100,00	181.100,00
044002	PREMI DI ASSICURAZIONE	66.500,00	66.500,00	66.500,00
044003	COSTI PER RIMBORSI	8.500,00	8.500,00	8.500,00
044004	ALTRI COSTI DELLA GESTIONE	65.000,00	26.000,00	1.000,00
<b>045</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>3.200.000,00</b>
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
<b>046</b>	<b>COSTI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI</b>	<b>7.271.595,00</b>	<b>7.431.095,00</b>	<b>7.395.695,00</b>
046001	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00
046002	TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI	6.922.295,00	7.137.095,00	7.101.695,00
046003	TRASFERIMENTI CORRENTI AD ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	30.000,00	30.000,00	30.000,00
046004	TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI DA ASSEGNAZIONIVINCOLATE PAT	319.300,00	264.000,00	264.000,00
<b>047</b>	<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>
047001	ACCANTONAMENTO A FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	100.000,00	100.000,00	100.000,00
047002	ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI	0,00	0,00	0,00
047003	ALTRI ACCANTONAMENTI	80.000,00	80.000,00	80.000,00
<b>E02-BT</b>	<b>COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>19.237.695,00</b>	<b>19.021.495,00</b>	<b>18.971.095,00</b>
	<b>DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>723.500,00</b>	<b>723.500,00</b>	<b>723.500,00</b>
<b>E04-C</b>	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<b>036</b>	<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
036001	INTERESSI ATTIVI	6.500,00	6.500,00	6.500,00
<b>048</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
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 2019 - 2021

Macro Voce	Descrizione	2019	2020	2021
048003	ALTRI ONERI PER INTERESSI DIVERSI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E04-CT	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00
E05-D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
E05-DT	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>710.000,00</b>	<b>710.000,00</b>	<b>710.000,00</b>
E08-F	IMPOSTE E TASSE			
044001I	IMPOSTE E TASSE	710.000,00	710.000,00	710.000,00
E08-FT	IMPOSTE E TASSE	710.000,00	710.000,00	710.000,00
	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>