

**BUDGET
ECONOMICO
2020-2022**

.qui per te



Opera Universitaria di Trento

PREMESSA AL BUDGET 2020 - 2022

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 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 2020 -2022 tali documenti si articolano in:

1. Il Programma di attività, che riporta le linee e gli obiettivi che l’ente intende realizzare nel triennio 2020 - 2022;
2. Il Budget economico triennale 2020 - 2022 redatto in termini di competenza in coerenza con il Programma di attività;
3. Il Budget economico triennale 2020 - 2022 redatto in termini di competenza suddiviso per centri di costo e/o di attività di primo livello;
4. Il Piano investimenti 2020 - 2022 che riporta gli interventi da realizzare nonché la relativa copertura finanziaria.

Si precisa inoltre che nell’elaborazione del Budget 2020 – 2022 sono stati presi a riferimento:

- Disegno di legge n. 38, del 11/11/2019 “Bilancio di previsione della Provincia autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2020-2022”;
- le direttive per la formazione del Bilancio di previsione 2020 delle Agenzie e degli enti strumentali della Provincia, di cui alla deliberazione provinciale n. 1831, del 22 novembre 2019;
- le direttive in materia del personale degli Enti strumentali di cui alla deliberazione provinciale n. 1935, del 4 dicembre 2019.

Di seguito si riassumono i *principali componenti positivi* della gestione che costituiscono il Budget 2020 - 2022:

- **PROVENTI DI NATURA TRIBUTARIA PER € 2.370.000,00 SUL TRIENNIO** – nella stima si è tenuto conto dell’andamento degli esercizi storici;
- **RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI PER € 3.285.000,00/2020 ED € 3.273.000,00 PER IL 2021 E 2022.** Per il calcolo del budget riportato alla voce: “Ricavi dalla gestione del servizio abitativo” si è tenuto conto della dismissione della Residenza Bernardo Clesio (107 posti letto). Gli altri ricavi sono stati stimati prudenzialmente secondo le risultanze degli esercizi storici.
- **PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI PER € 14.210.886,60/2020, € 13.696.486,60/2021 ED € 13.432.486,60/2022.** Tali proventi sono così composti:
 - TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO € 11.010.886,60/2020 di cui 728.000,00 vincolati per borse di studio art. 23, della L.P. 9/91 e € 50.400,00 per la convenzione dei servizi abitativi e di ristorazione degli studenti iscritti ai corsi sanitari; € 10.496.486,60/2021 di cui € 264.000,00 vincolati per borse di studio art. 23, della L.P. 9/91; € 10.232.486,60/202;
 - QUOTA ANNUALE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE € 3.200.000,00 sul triennio (sterilizzazione ammortamenti);
- **ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI PER € 405.000,00 SUL 2020 ED € 397.000,00 SUL 2021 E 2022,** trattasi principalmente di recupero borse di studio nonché per altri proventi stabiliti secondo criteri di ragionevole certezza.

Per quanto riguarda le risorse a disposizione per "TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI" il budget a disposizione è il seguente: € 7.213.396,60/2020, € 7.223.996,60/2021 e 2022.

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" € 728.000,00/2020 e € 264.000,00/2021 quale importo vincolato alle borse di studio art. 23, della L.P. 9/91.

IL BUDGET TRIENNALE 2020 -2022 CHIUDE CON I SEGUENTI TOTALI:

IL TOTALE DEI COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE AMMONTA AD € 20.270.886,60/2020 - € 19.736.486,60/2021 – € 19.472.486,60/2022 (A)

IL TOTALE DEI COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE AMMONTA AD € 19.547.386,60/2020 – € 19.012.986.60/2021 – € 18.748.986,60/2022 (B)

DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) € 723.500,00/2020 – € 723.500,00/2021 – € 723.500,00/2022.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI € -13.500,00/2020 - € - 13.500,00/2021 - € -13.500,00/2022 (C)

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D) € 710.000,00/2020 - € 710.000,00/2021 - € 710.000,00/2022

IMPOSTE E TASSE € 710.000,00/2020 - € 710.000,00/2021 - € 710.000,00/2022(F)

RISULTATO DI ESERCIZIO € 0,00/2020– € 0,00/2021 – € 0,00/2022



Opera
Universitaria
di Trento

OPERA UNIVERSITARIA DI TRENTO

38123 TRENTO (TN)

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

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2020 - 2022

Macro Voce	Descrizione	2020	2021	2022
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	3.285.000,00	3.273.000,00	3.273.000,00
031001	RICAVI DALLA VENDITA DI BENI	3.000,00	3.000,00	3.000,00
031002	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL SERVIZIO ABITATIVO	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
031003	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEGLI ALTRI BENI IMMOBILI	82.000,00	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	14.210.886,60	13.696.486,60	13.432.486,60
032001	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	11.010.886,60	10.496.486,60	10.232.486,60
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	405.000,00	397.000,00	397.000,00
034001	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	8.000,00	5.000,00	5.000,00
034002	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DEGLI ILLECITI	7.000,00	2.000,00	2.000,00
034003	PROVENTI DA RIMBORSI	260.000,00	260.000,00	260.000,00
034004	ALTRI PROVENTI	130.000,00	130.000,00	130.000,00
E01-AT	COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	20.270.886,60	19.736.486,60	19.472.486,60
E02-B	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
040	ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	162.300,00	162.300,00	162.300,00
040001	GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	4.300,00	4.300,00	4.300,00
040002	ALTRI BENI DI CONSUMO	158.000,00	158.000,00	158.000,00
041	PRESTAZIONI DI SERVIZI	5.969.490,00	5.923.490,00	5.923.490,00
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	10.040,00	10.040,00	10.040,00
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	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00
041006	CANONI PER PROGETTI DI PARTENARIATO PUBBLICO PRIVATO	910.000,00	910.000,00	910.000,00
041007	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	719.350,00	719.350,00	719.350,00
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	151.000,00	151.000,00	151.000,00
041011	SERVIZI AUSILIARI	1.537.000,00	1.537.000,00	1.537.000,00
041012	SERVIZI DI RISTORAZIONE	710.000,00	710.000,00	710.000,00
041013	SERVIZI AMMINISTRATIVI	63.700,00	18.700,00	18.700,00



BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2020 - 2022

Macro Voce	Descrizione	2020	2021	2022
041014	SERVIZI FINANZIARI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
041015	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	180.000,00	180.000,00	180.000,00
041016	COSTI PER ALTRI SERVIZI	410.400,00	409.400,00	409.400,00
042	UTILIZZO DI BENI TERZI	98.100,00	98.100,00	98.100,00
042001	NOLEGGI E FITTI	95.000,00	95.000,00	95.000,00
042002	LICENZE	2.000,00	2.000,00	2.000,00
042003	DIRITTI REALI DI GODIMENTO E SERVITÙ ONEROSE	1.100,00	1.100,00	1.100,00
043	PERSONALE	1.665.000,00	1.665.000,00	1.665.000,00
043001	RETRIBUZIONI IN DENARO	1.235.000,00	1.235.000,00	1.235.000,00
043002	CONTRIBUTI EFFETTIVI A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE	380.000,00	380.000,00	380.000,00
043003	CONTRIBUTI SOCIALI FIGURATIVI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
043004	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	45.000,00	45.000,00	45.000,00
044	ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE	301.100,00	266.100,00	266.100,00
044001	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI DI NATURA CORRENTE A CARICO DELL'ENTE	179.500,00	179.500,00	179.500,00
044002	PREMI DI ASSICURAZIONE	77.100,00	77.100,00	77.100,00
044003	COSTI PER RIMBORSI	8.000,00	8.000,00	8.000,00
044004	ALTRI COSTI DELLA GESTIONE	36.500,00	1.500,00	1.500,00
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	7.971.396,60	7.517.996,60	7.253.996,60
046001	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00
046002	TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI	7.213.396,60	7.223.996,60	7.223.996,60
046003	TRASFERIMENTI CORRENTI AD ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	30.000,00	30.000,00	30.000,00
046004	TRASFERIMENTI CORRENTI A STUDENTI DA ASSEGNAZIONIVINCOLATE PAT	728.000,00	264.000,00	0,00
047	ACCANTONAMENTI	180.000,00	180.000,00	180.000,00
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
E02-BT	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	19.547.386,60	19.012.986,60	18.748.986,60
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	723.500,00	723.500,00	723.500,00
E04-C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
036	PROVENTI FINANZIARI	6.500,00	6.500,00	6.500,00
036001	INTERESSI ATTIVI	6.500,00	6.500,00	6.500,00
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 2020 - 2022

Macro Voce	Descrizione	2020	2021	2022
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
E06-E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
037	PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
037001	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00
037002	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0,00	0,00	0,00
037003	PLUSVALENZE	0,00	0,00	0,00
037004	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
049	ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
049001	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00
049002	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	0,00	0,00	0,00
049003	MINUSVALENZE	0,00	0,00	0,00
049004	ALTRI ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
E06-ET	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	710.000,00	710.000,00	710.000,00
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
	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00