

Allegato d) - Limiti di indebitamento regioni

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUTONOME				
Dati da stanziamento bilancio (2021-2022-2023)				
ENTRATE TRIBUTARIE NON VINCOLATE (2021-2022-2023), art. 62, c. 6 del D.Lgs. 118/2011		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
A) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (*)	(+)	756.077.258,96	725.901.288,96	725.401.288,98
B) Tributi destinati al finanziamento della sanità (**)	(-)	597.691.205,72	598.129.205,73	598.129.205,73
C) TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE AL NETTO DELLA SANITA' (A - B)		158.386.053,24	127.772.083,23	127.272.083,25
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C)	(+)	31.677.210,65	25.554.416,65	25.454.416,65
E) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati fino al 31/12/2020 (***)	(-)	23.852.047,34	23.580.606,51	23.165.398,91
F) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
G) Ammontare rate relative a mutui e prestiti che costituiscono debito potenziale	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati con la Legge in esame	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Contributi erariali sulle rate di ammortamento dei mutui in essere al momento della sottoscrizione del finanziamento (****)	(+)	77.468,52	77.468,52	77.468,52
L) Ammontare rate riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	6.251.073,52	6.251.073,52	6.251.073,52
M) Ammontare disponibile per nuove rate di ammortamento (M = D-E-F-G-H+I+L)		14.153.705,35	8.302.352,18	8.617.559,78
TOTALE DEBITO				
Debito contratto al 31/12/2020 (****)	(+)	324.665.333,10	318.655.697,69	312.423.382,35
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato dalla Legge in esame	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELLA REGIONE		324.665.333,10	318.721.746,06	312.558.349,70
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dalla Regione a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		190.000,00	190.000,00	190.000,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento (*****)		190.000,00	190.000,00	190.000,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00
(*) Trattasi delle entrate del TITOLO I comprensive anche delle risorse del fondo di cui all'articolo 16 bis del decreto legge 6 luglio 2012, n.95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n.135, alimentato dalla compartecipazione al gettito dell'ACCISA SULLA BENZINA (Giusta art.62, comma 6 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, modificato ed integrato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n.126), risorse quantificate annualmente per € 11.856.434,65 che vengono contabilizzate sul TITOLO II delle Entrate (Trasferimenti Correnti) all'interno del capitolo 7355 ad oggetto: FONDO NAZIONALE PER IL CONCORSO FINANZIARIO DELLO STATO AGLI ONERI DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE, ANCHE FERROVIARIO.				
(**) Trattasi delle entrate del TITOLO I - TIPOLOGIA 102 "Tributi destinati al finanziamento della Sanità" comprensive anche dei capitoli delle entrate proprie (TIPOLOGIA 101) destinate al rimborso delle anticipazioni di liquidità ex art. 3 D.L. n.35/2013 e ss.mm.ii" (debiti pregressi Sanità), stipulate nell'anno 2016, rif.to cap. 302 (Quota della tassa automobilistica vincolata al rimborso delle anticipazioni), nonché le entrate proprie destinate al finanziamento del rimborso del mutuo Mef Sanità del 2008 ai sensi della L.R. n.13/2007, articolo 2, modificata con L.R. n.14/2020, articolo 5, e L.R. n.20/20, articolo 6, comma 7, rif.to cap. 14006 (Addizionale regionale IRPEF per fiscalità a copertura quota rata mutuo Mef Sanità), cap. 14007 (Tassa automobilistica regionale vincolata a copertura parziale del rimborso del mutuo Mef Sanità).				
(***) Trattasi delle "Rate per l'ammortamento di Mutui e Prestiti in essere alla data del 31/12/2020", escluse le Anticipazioni di Liquidità ex artt. 2 e 3 D.L. 35/2013 e ss.mm.ii. (anni 2013-2014 e 2016) e al netto dei flussi in entrata per Interest Rate Swap stimati per il triennio che saranno contabilizzati al Titolo 3° delle Entrate sui capp.10507-10512 (Categoria 300).				
(****) Trattasi del contributo previsto per il rimborso del mutuo stipulato con Cassa DD.PP. per "Ambiente".				
(*****) Nella voce relativa al "Debito contratto al 31/12/ sono state escluse le "Anticipazioni di liquidità ex artt. 2 e 3 D.L. 35/2013 e ss.mm.ii. (anni 2013-2014 e 2016). Si precisa, inoltre, che le obbligazioni di tipo Bullet sono considerate nel "Debito contratto" al loro Valore Nominale (€ 186.774.000,00).				
(*****) Trattasi del rimborso della quota di rischio prevista nel Bilancio di previsione (dati da stanziamento esercizi finanziari 2021-2022-2023) al Titolo 5° delle Entrate - Tipologia 300 - Categoria 800 - cap. 10080 per € 190.000,00 (Rif.to al cap. 52061 della spesa - Missione 14 - Progr.1 - Tit. 3° - MacroAggreg. 303 - Giusta L.R. n.27/2006) (Dall'anno 2007 per 24 anni).				