

BUDGET ECONOMICO 2024 - VARIAZIONE

BUDGET ECONOMICO 2024	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi derivanti dai contributi consortili		
<i>a) Ruoli ordinari di contribuzione bonifica</i>		
1) Ruoli ordinari di contribuzione bonifica agricola	€ 1.736.585,27	€ 1.665.305,63
2) Ruoli ordinari di contribuzione bonifica extragricola a carico contribuenti	€ 11.510.761,20	€ 11.114.242,48
3) Ruoli ordinari relativi all'irrigazione	€ 244.475,06	€ 708.972,50
4) Ruoli relativi alla viabilità	€ 358.276,77	€ 356.442,34
5) Ruoli di contribuzione (Arretrati ruoli di contribuzione)		€ 569.443,64
6) Incremento ruoli per aggiornamenti catastali		
7) Ruolo suppletivo (Scarti, scarichi, nuovi fabbricati, serre, etc.)		
8) Ruolo Canoni Concessioni	€ 300.000,00	
<i>b) Compensi e sanzioni</i>		
1) Diritti emissione ruoli	€ 501.991,92	€ 929.640,40
2) Recupero spese di postalizzazione (AVN e ingiunzioni fiscali)		
3) Sanzioni connesse al mancato pagamento dei ruoli		
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
<i>a) Variazione dei lavori in corso su ordinazione</i>		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
<i>a) Incrementi di immobilizzazioni materiali</i>		
1) Costruzioni in economia		
2) Lavori in economia		
<i>b) Capitalizzazione di costi pluriennali</i>		
1) Capitalizzazione di costi pluriennali		
2) Capitalizzazione di costi per manutenzioni straordinarie		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		
<i>a) Fitti attivi/Canoni di locazione/Rimborsi spese</i>	€ 26.900,00	€ 26.310,00
<i>b) Risarcimenti da assicurazioni</i>		
<i>c) Plusvalenze</i>		
<i>d) Contributi d'esercizio</i>		
1) Contributo regionale su manutenzione art. 8 co. 4 L. 4/2003		
2) Contributo regionale su energia elettrica art. 8 co. 6 L. 4/2003	€ 404.490,90	€ 396.355,24
3) Contributo a carico Enti Gestori Servizio Idrico Integrato/Comuni/Altri Enti - Bonifica extragricola art. 13 comma 5 L.R. 4/2003	€ 4.678.776,35	€ 4.563.910,16
4) Altri contributi in conto esercizio (Impianto fotovoltaico)		
5) Contributo regionale art. 10 L. 4/2003	€ 126.173,99	€ 301.989,70
6) Contributo straordinario ai Consorzi di Bonifica	€ 1.999.832,04	
<i>e) Altri ricavi e proventi</i>		
1) Altri ricavi (Ricavi da nulla - osta/acqua irrigua/altro)		
2) Proventi diversi (Rimborso Infortuni INAIL)		
3) Arrotondamenti attivi		
4) Ricavo di vendita da impianto fotovoltaico		
5) Sopravvenienze attive - Rettifiche saldi di apertura (professionisti/fornitori/altri debitori)		
6) Costituzione diritto di superficie	€ 95.938,67	€ 95.938,67
7) Rimborsi al Consorzio		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	21.984.202,17	20.728.550,76

Budget economico

BUDGET ECONOMICO 2024	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie di consumo e componenti		
a) Materie di consumo c/acquisti	€ 11.296,99	€ 11.850,89
b) Componenti c/acquisti		
c) Altri acquisti di beni di consumo	€ 3.280,12	€ 4.239,68
d) Carburanti c/acquisti	€ 84.779,37	€ 54.919,25
7) per servizi		
a) Costi per servizi		
1) Spese di trasporto	€ 14.365,66	€ 6.373,05
2) Premi di assicurazione	€ 22.071,56	€ 19.623,84
3) Energia elettrica sede consortile	€ 40.149,54	€ 49.809,56
4) Energia elettrica impianti pubblici irrigui e di bonifica/Forza motrice e altri impianti		
4.1) Energia elettrica impianti pubblici di bonifica/irrigui	€ 471.884,40	€ 393.974,28
4.2) Energia elettrica impianti pubblici di bonifica (paratoie e sgrigliatore)		€ 401,24
4.3) Energia elettrica impianto fotovoltaico	€ 6.083,50	€ 5.704,58
4.4) Energia elettrica altri impianti consortili/allacci		
5) Spese di pubblicità e promozionali	€ 16.981,31	€ 6.508,20
6) Spese postali generiche	€ 1.506,11	€ 2.105,44
7) Spese telefoniche/ADSL	€ 28.018,61	€ 121.949,27
8) Consulenze	€ 114.539,00	€ 140.791,48
9) Manutenzioni e riparazioni		
9.1) Manutenzioni e riparazioni - sede - hardware e attrezzature di ufficio	€ 4.192,56	€ 30.790,74
9.2) Manutenzioni e riparazioni - officina - automezzi	€ 28.254,55	€ 34.854,49
9.3) Manutenzioni e riparazioni - officina - natanti	€ 1.999,54	
9.4) Manutenzioni e riparazioni - officina - attrezzature	€ 3.102,39	€ 19.476,91
9.5) Manutenzione e riparazione - Impianto fotovoltaico	€ 18.865,84	
10) Spese di vigilanza	€ 8.507,20	€ 6.933,68
11) Lavorazioni presso terzi		
12) Costi per servizi diversi		
12.1) Spese smaltimento rifiuti speciali	€ 175.004,14	€ 180.000,00
12.2) Spese per analisi e verifiche su impianti e prelievi acque, certificazioni di qualità/polizia idraulica	€ 3.972,32	€ 5.324,08
12.3) Spese relative all'affidamento a professionisti ed imprese per lavori non eseguibili in amministrazione diretta e in appalto		
13) Spese per riscaldamento		
14) Spese di pulizia	€ 1.500,00	€ 1.426,91
15) Aggiornamento catasto/altra spese relative a gestione ruoli/spese esecutive	€ 72.232,60	€ 10.000,00
16) Spese legali, notarili e di contenzioso	€ 219.928,54	€ 392.594,46
17) Spese per servizi informatici	€ 89.402,53	€ 64.506,79
18) Compenso servizi esattoriali - Gestione integrata delle Entrate		
18.1) Compenso servizi esattoriali - Gestione integrata delle Entrate - Spese emissione ruoli	€ 365.875,19	€ 523.141,55
18.2) Compenso servizi esattoriali Gestione integrata delle Entrate - Spese AVN e ingiunzioni fiscali	€ 439.630,60	€ 856.001,27
18.3) Rimborso spese esecutive al concessionario	€ 258.580,11	€ 2.253,84
18.4) Corrispettivo 3% su incasso ruoli	€ 443.943,13	€ 415.554,40
19) Lavori di sistemazione e manutenzione opere pubbliche di bonifica		
19.1) Appalti a carico Ente/Programma Generale di Bonifica/Imprevisti lavorazioni/Opere ingegneria/Varie	€ 1.000.000,00	€ 1.400.486,21
19.2) Lavori in amministrazione diretta - materiali - sistemazione opere di bonifica	€ 63.170,61	€ 53.170,61
19.3) Lavori in amministrazione diretta - materiale fotografico - ortografico - topografico		
19.4) Lavori in amministrazione diretta - economato uffici tecnici e amministrativi		
19.5) Lavori di urgenza e somma urgenza	€ 400.000,00	€ 422.872,90
20) Lavori di sistemazione e manutenzione opere pubbliche irrigue		
20.1) Appalti a carico Ente	€ 9.500,00	€ 9.500,00
20.2) Lavori in amministrazione diretta - materiali - sistemazione impianti e opere irrigue	€ 39.215,44	€ 39.215,44
20.3) Lavori in amministrazione diretta - economato altri uffici tecnici		
20.4) Canoni demaniali	€ 1.131,79	€ 1.117,79

Budget economico

21) Studi, rilievi, progettazioni	€ 37.641,18	€ 37.641,18
22) Direzione lavori, RUP, collaudo	€ 26.456,42	€ 26.456,42
23) Spese per la sicurezza	€ 50.000,00	€ 50.000,00
24) Spese postali per la riscossione - Gestione integrata delle Entrate - Spese emissione ruoli	€ 444.972,96	€ 536.332,31
25) Spese per partecipazioni ad enti, associazioni ed eventi artistici	€ 10.000,00	
26) Spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ 1.000,00
27) Altri costi		
27.1) Spese per fotocopie e rilegature		
27.2) Altre spese sostenute con fondo economato		
27.3) Spese per servizi diversi generali	€ 10.334,58	€ 5.000,00
27.4) Spese COVID - 19		€ 1.000,00
27.5) Spese elezioni consortili		
b) Spese per commissioni		
1) Oneri diversi di intermediazione		
2) Competenze fruttifere sul c/c		
3) Spese bancarie diverse	€ 3.694,05	€ 633,43
4) Commissioni di factoring		
5) Spese postali diverse	€ 287,42	€ 294,87
c) Compensi		
1) Compensi, indennità di carica e rimborsi spese al Commissario Straordinario del consorzio		
2) Compensi, indennità di carica e rimborsi spese al Presidente	€ 50.088,90	€ 92.541,12
3) Compensi, indennità di carica e rimborsi spese ai Vicepresidenti/Membri D.A.	€ 50.088,90	
4) Compensi ed indennità di carica ai membri del Consiglio dei delegati	€ 48.000,00	
5) Compensi ed indennità di carica ai membri della Deputazione amministrativa		
6) Compensi ed indennità di carica ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti	€ 92.642,40	€ 92.642,40
7) Compensi per rinnovo cariche consortili		
d) Contributi		
1) Contributi su compensi corrisposti al Commissario Straordinario del Consorzio		
2) Contributi su compensi corrisposti al Presidente/Vicepresidenti	€ 21.489,96	€ 21.489,96
3) Contributi su compensi corrisposti ai membri del consiglio dei delegati		
4) Contributi su compensi corrisposti ai membri della deputazione amministrativa		
5) Contributi su compensi corrisposti ai membri del collegio dei revisori dei conti		
6) Contributi su compensi corrisposti per rinnovo cariche consortili		
8) per godimento beni di terzi		
a) Fitti passivi	€ 5.000,00	€ 5.000,00
b) Canoni di leasing		
c) Noleggi		
- Noleggi apparecchiature telefoniche/fotocopiatrici/etc.	€ 5.000,00	€ 5.000,00
- Noleggi automezzi e attrezzature (per lavori OO.PP.)	€ 120.000,00	€ 120.000,00
9) per il personale		
a) Salari e stipendi/rimborsi /indennità chilometriche	€ 4.288.764,53	€ 4.118.548,72
b) Oneri sociali	€ 890.508,92	€ 859.402,42
c) Trattamento di fine rapporto	€ 209.233,93	€ 199.707,72
d) Trattamento per operai ex art. 152 C.C.N.L.	€ 56.493,16	€ 53.921,09
e) Altri costi (Servizio reperibilità, straordinario, rimborsi chilom. e irrigazione)	€ 258.381,62	
	€ 5.703.382,16	€ 5.231.579,95
	€ 11.147.044,18	€ 11.514.084,47

Budget economico

BUDGET ECONOMICO 2024	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
1) Ammortamento costi di impianto e ampliamento		
2) Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicita'		
3) Ammortamento diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali		
a) Ammortamento miglorie beni di terzi		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
1) Ammortamento terreni e fabbricati		
1.a) Ammortamento terreni		
1.b) Ammortamento fabbricati civili		
1.c) Ammortamento fabbricati industriali		
1.d) Ammortamento beni di valore culturale, storico, archeologico		
1.e) Ammortamento costruzioni leggere		
2) Ammortamento impianti e macchinario		
2.a) Ammortamento impianti idraulici		
2.b) Ammortamento impianti diversi		
2.c) Ammortamento macchinari		
2.d) Ammortamento mezzi idraulici		
2.e) Ammortamento impianto fotovoltaico		
3) Ammortamento attrezzature industriali e commerciali		
3.a) Ammortamento attrezzature di cantiere e officina		
4) Ammortamento altri beni		
4.a) Ammortamento mobili e arredamenti		
4.b) Ammortamento macchine e attrezzature di ufficio		
4.c) Ammortamento automezzi		
4.d) Ammortamento natanti		
4.e) Ammortamento miglorie su beni di terzi		
4.f) Ammortamento beni gratuitamente devolvibili		
11) Ammortamento beni gratuitamente devolvibili		
5) Ammortamento immobilizzazioni in corso e acconti		
5.a) Ammortamento impianti e opere in costruzione		
5.b) Ammortamento macchinari in costruzione		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
1) Svalutazione immobilizzazioni immateriali		
2) Svalutazione immobilizzazioni materiali		
3) Svalutazione immobilizzazioni finanziarie		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
- su Crediti verso lo Stato, la Regione e altri enti pubblici (Comuni/Regione/Gori/EGSII/ATO/etc.)		
- su Crediti verso i consorziati e altri utenti (in gestione presso Equitalia)		
- su Crediti verso i consorziati e altri utenti (in gestione presso Campania Bonifiche)		
5) Altre svalutazioni		
11) variazioni delle rimanenze di materie di consumo e componenti		
a) Variazione delle rimanenze delle materie di consumo		
b) Variazione delle rimanenze dei componenti		
12) accantonamenti per rischi		
a) Accantonamenti per rischi fiscali - Interessi e sanzioni		
b) Accantonamenti per responsabilita' civile		
c) Altri accantonamenti per rischi - liti e controversie		
c1) Altri accantonamenti per rischi - liti e controversie (pignoramenti e cause dipendenti)		
d) Accantonamenti su mancati introiti/riscozioni art. 13 L.4/2003)		
13) altri accantonamenti		
a) Accantonamenti per manutenzioni cicliche		
b) Accantonamenti per garanzia impianti		
c) Accantonamenti per oneri diversi		
14) oneri diversi di gestione		
a) Trasferimenti passivi		
1) Trasferimenti e contributi relativi all'attività consortile		
2) Contributi per partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali		
b) Tasse e imposte		
1) Tasse automobilistiche		
2) Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani		
3) Tasi/Tari/Altre Tasse e Imposte		
4) Oneri tributari diversi		
c) Oneri diversi di gestione		
1) Spese riviste/etc.		
2) Quote associative		
3) Altri oneri (arrotondamenti passivi)		
4) Sanzioni/costi per recessi e disattivazioni		
5) Rettifiche saldi fornitori/professionisti		
d) Perdite		
1) Perdite su crediti v/consorziati		
2) Perdite varie		

Budget economico

BUDGET ECONOMICO 2024	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
e) <i>Altri oneri diversi</i> 1) Spese per atti e contratti vari 2) Minusvalenze 3) Rimborsi spese organi consortili 4) Altri oneri		
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	21.195.200,17	20.054.930,24
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	789.002,01	673.620,53
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate a) <i>Dividendi su partecipazioni</i> b) <i>Altri proventi da partecipazioni</i>		
16) Altri proventi finanziari a) <i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate</i> b) <i>da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni</i> c) <i>da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i> d) <i>proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate</i>		
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate a) Interessi passivi 1) Interessi passivi bancari e v/altri finanziatori 2) Interessi passivi e commissione passive v/fornitori/ricorrenti/professionisti/AdE/etc. e altri oneri 3) Interessi, sanzioni e commissioni passive 4) Interessi su rateizzazione debiti (ENEL, ecc.) 5) Interessi passivi su mutui 6) Interessi passivi su obbligazioni 7) Interessi per ritardati pagamenti 8) Altri interessi e commissioni passive (sanzioni e interessi agenzia delle entrate, etc. 9) Interessi passivi e spese su anticipazione tesoriere b) Perdite 1) Perdita su titoli 2) Perdite su partecipazioni c) Altri oneri finanziari 1) Sconti passivi su effetti 2) Oneri finanziari diversi 3) Onere finanziario leasing Interessi attivi su c/c bancari e su c/c postali	-€ 350.000,00	-€ 250.000,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17)	(350.000,00)	(250.000,00)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni a) <i>di partecipazioni</i> b) <i>di immobilizzazioni finanziarie, che non costituiscono partecipazioni</i> c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante, che non costituiscono partecipazioni</i>		
19) Svalutazioni a) <i>di partecipazioni</i> b) <i>di immobilizzazioni finanziarie, che non costituiscono partecipazioni</i> c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante, che non costituiscono partecipazioni</i>		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE (18-19)		
BUDGET ECONOMICO 2024	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO (A-B+C+D)	439.002,00	423.621,00
20) (ex 22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate (IRAP/IRES)		
A. IRES CORRENTE	-€ 76.261,00	-€ 72.407,00
B. IRAP CORRENTE	-€ 362.741,00	-€ 351.214,00
21) (ex 23) Utile (perdite) dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00