

BILANCIO PREVENTIVO

ESERCIZIO 2026

IL DIRETTORE

(Dott. Agr. Luca Casoli)
(Originale firmato agli atti)

IL PRESIDENTE

(Sig. Stefano Cavani)
(Originale firmato agli atti)

CONSORZIO FITOSANITARIO PROVINCIALE DI MODENA

BILANCIO PREVENTIVO PARTE 1° ENTRATE

ANNO 2026

<u>OGGETTO</u>	Preventivo Precedente	Preventivo Proposto
	Esercizio 2025	Esercizio 2026

Titolo I	ENTRATE EFFETTIVE
-----------------	--------------------------

TIT I A **Entrate ordinarie**

10	Contributi ordinari dai consorziati	€ 620'000.00	€ 620'000.00
11			
20	Interessi attivi su depositi C/C	€ 10'000.00	€ 15'000.00
35	Rimborso retribuzioni ed oneri diversi relativi - Direttore in avvalimento	€ 68'000.00	€ 68'000.00
40	Rimborso oneri diversi per la Direzione del Consorzio	€ 9'000.00	€ 9'000.00

Totale Titolo I A - Entrate Ordinarie	€ 707'000.00	€ 712'000.00
--	---------------------	---------------------

TIT I B **Entrate straordinarie**

30	Contributi Regione Emilia - Romagna	€ 93'000.00	€ 126'000.00
31			
40			
50			
51			
60	Contributi straordinari Flavescenza d. e Legno Nero	€ 0.00	€ 0.00
70	Recuperi diversi	€ 2'000.00	€ 3'000.00
71	Finanziamenti e contributi diversi	€ 10'000.00	€ 1'000.00

Totale Titolo I B - Entrate Straordinarie	€ 105'000.00	€ 130'000.00
--	---------------------	---------------------

Totale Titolo I - ENTRATE EFFETTIVE	€ 812'000.00	€ 842'000.00
--	---------------------	---------------------

CONSORZIO FITOSANITARIO PROVINCIALE DI MODENA

BILANCIO PREVENTIVO PARTE 1° ENTRATE

ANNO 2026

<u>OGGETTO</u>	Preventivo Precedente	Preventivo Proposto
	Esercizio 2025	Esercizio 2026

Titolo II ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI E BENI D'USO

80	Alienazione di beni d'uso	/	/
----	---------------------------	---	---

Totale Titolo II - ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI E BENI D'USO	/	/
--	----------	----------

Titolo III PARTITE DI GIRO

90	Lotte obblig. per conto agricoltori inadempienti	€ 1'500.00	€ 1'500.00
100	Ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali	€ 120'000.00	€ 120'000.00
110	Reintegro fondo economato	€ 2'000.00	€ 2'000.00
130	Entrate per capitalizzazione "Assicurazioni Generali Italia spa"	€ 0.00	€ 0.00

Totale Titolo III - PARTITE DI GIRO	€ 123'500.00	€ 123'500.00
--	---------------------	---------------------

	€ 935'500.00	€ 965'500.00
--	---------------------	---------------------

Ricorso ad Avanzo di amm.ne esercizio precedente	€ 145'000.00	€ 235'000.00
--	--------------	--------------

TOTALE GENERALE PARTE 1° - ENTRATE	€ 1'080'500.00	€ 1'200'500.00
---	-----------------------	-----------------------

CONSORZIO FITOSANITARIO PROVINCIALE DI MODENA

BILANCIO PREVENTIVO PARTE 2° USCITE

ANNO 2026

<u>OGGETTO</u>	Preventivo Precedente	Preventivo Proposto
	Esercizio 2025	Esercizio 2026

Titolo I USCITE EFFETTIVE

TIT I A Uscite ordinarie

A - SEZIONE I Spese del personale

10	Retribuzione fissa e accessorie Dirigente	€ 0.00	€ 0.00
20	Retribuzioni fisse e accessorie personale dipendente	€ 225'000.00	€ 270'000.00
30	Spese per Direttore in avvalimento	€ 0.00	€ 0.00
35	Retribuzioni ed oneri diversi relativi - Direttore in avvalimento	€ 136'000.00	€ 136'000.00
40			
50	Rimborso spese per missioni del personale	€ 3'000.00	€ 6'500.00
60	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi su retribuzioni	€ 80'000.00	€ 100'000.00
70	Oneri di quiescenza	€ 0.00	€ 0.00

Totale	A - SEZIONE I	€ 444'000.00	€ 512'500.00
--------	---------------	--------------	--------------

B - SEZIONE II Locali e servizi

80	Spese per affitto, gas, luce, acqua e spese varie d'ufficio	€ 55'000.00	€ 60'000.00
90	Spese telefoniche e postali	€ 5'000.00	€ 5'000.00
100	Spese per cancelleria	€ 3'000.00	€ 4'000.00
110	Noleggio autovettura	€ 21'000.00	€ 27'000.00

Totale	B - SEZIONE II	€ 84'000.00	€ 96'000.00
--------	----------------	-------------	-------------

C - SEZIONE III Funzionamento e Manutenzione Macchine e Attrezzature

120	Spese varie per autovetture	€ 7'000.00	€ 9'000.00
130	Manutenzione-riparazione attrezzature d'ufficio e canoni di servizio manutenzione/ aggiornamento software e sitoweb	€ 15'000.00	€ 15'000.00

Totale	C - SEZIONE III	€ 22'000.00	€ 24'000.00
--------	-----------------	-------------	-------------

CONSORZIO FITOSANITARIO PROVINCIALE DI MODENA

BILANCIO PREVENTIVO PARTE 2° USCITE

ANNO 2026

<u>OGGETTO</u>	Preventivo Precedente	Preventivo Proposto
	Esercizio 2025	Esercizio 2026

D - SEZIONE IV Attività dimostrative e propagandistiche

140	Spese per diffusione di mezzi di lotta	€ 3'000.00	€ 3'000.00
141	Spese raccolta rifiuti in agricoltura	€ 70'000.00	€ 85'000.00

Totale		D - SEZIONE IV	€ 73'000.00	€ 88'000.00
--------	--	----------------	-------------	-------------

E - SEZIONE V Funzionamento Organi del Consorzio

150	Spese funzionamento Organi del Consorzio	€ 11'000.00	€ 11'000.00
160	Spese di rappresentanza	€ 500.00	€ 500.00

Totale		E - SEZIONE V	€ 11'500.00	€ 11'500.00
--------	--	---------------	-------------	-------------

F - SEZIONE VI Oneri per la riscossione dei contributi

170	Compensi per la riscossione dei tributi consortili	€ 30'000.00	€ 55'000.00
-----	--	-------------	-------------

Totale		F - SEZIONE VI	€ 30'000.00	€ 55'000.00
--------	--	----------------	-------------	-------------

G - SEZIONE VII Rimborsi

180	Restituzione domande di rimborso e sgravi	€ 1'500.00	€ 1'500.00
-----	---	------------	------------

Totale		G -SEZIONE VII	€ 1'500.00	€ 1'500.00
--------	--	----------------	------------	------------

CONSORZIO FITOSANITARIO PROVINCIALE DI MODENA

BILANCIO PREVENTIVO PARTE 2° USCITE

ANNO 2026

OGGETTO	Preventivo Precedente	Preventivo Proposto
	Esercizio 2025	Esercizio 2026
H - SEZIONE VIII Acquisto di beni e servizi		
190 Acquisto di giornali, libri, riviste e altre pubblicazioni	€ 1'000.00	€ 1'000.00
200 Consulenza giuridica-amministrativa	€ 10'000.00	€ 25'500.00
201 Spese somministrazione lavoro	€ 85'000.00	€ 50'000.00
202 Spese varie per la direzione del Consorzio Fitosanitario di Modena		
205 Oneri diversi per la Direzione del Consorzio	€ 18'000.00	€ 18'000.00
210 Tenuta ed aggiornamento ruoli consortili	€ 14'000.00	€ 14'000.00
220 Spese per la formazione, qualificazione e riqualificazione del personale	€ 2'000.00	€ 5'000.00
Totale H - SEZIONE VIII	€ 130'000.00	€ 113'500.00
I - SEZIONE IX Spese Varie		
230 Fondo spese impreviste	€ 1'000.00	€ 1'000.00
240 Fondo di riserva	€ 5'000.00	€ 5'000.00
Totale I - SEZIONE IX	€ 6'000.00	€ 6'000.00
Totale Titolo I A - Uscite Ordinarie		
	€ 802'000.00	€ 908'000.00
TIT I B Uscite straordinarie		
SEZIONE X Attività tecnica		
250 Spese di attività tecnica fitosanitaria e progetti di lotta contro le malattie delle piante	€ 120'000.00	€ 129'000.00
260		
270		
271		
280 Progetto Flavescenza Dorata e Legno nero	€ 30'000.00	€ 35'000.00
290 Contributi INPS, IRAP, INAIL su compensi a co.co.co		
300		
Totale I - SEZIONE X	€ 150'000.00	€ 164'000.00
Totale Titolo I B - Uscite Straordinarie		
	€ 150'000.00	€ 164'000.00
Totale Titolo I (A + B) - USCITE EFFETTIVE		
	€ 952'000.00	€ 1'072'000.00

CONSORZIO FITOSANITARIO PROVINCIALE DI MODENA

BILANCIO PREVENTIVO PARTE 2° USCITE

ANNO 2026

<u>OGGETTO</u>	Preventivo Precedente	Preventivo Proposto
	Esercizio 2025	Esercizio 2026

Titolo II MOVIMENTO DI CAPITALI E BENI D'USO			
310	Acquisto mobili/arredi - apparecchiature elettroniche e licenze software	5'000.00	5'000.00
Totale Titolo II - MOVIMENTO DI CAPITALI E BENI D'USO		€ 5'000.00	€ 5'000.00

Titolo III PARTITE DI GIRO			
320	Lotte obbligatorie per conto agricoltori inadempienti	1'500.00	1'500.00
330	Ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali	€ 120'000.00	€ 120'000.00
340	Anticipazione fondo economato	2'000.00	2'000.00
360	Uscite per capitalizzazione "Assicurazioni Generali Italia spa	0.00	0.00
Totale Titolo III - PARTITE DI GIRO		€ 123'500.00	€ 123'500.00

TOTALE GENERALE PARTE 2° - USCITE		€ 1'080'500.00	€ 1'200'500.00
--	--	-----------------------	-----------------------

CONSORZIO FITOSANITARIO PROVINCIALE DI MODENA

RIASSUNTO

Previsione 2026

PARTE 1° - ENTRATE		
---------------------------	--	--

	<u>Esercizio 2025</u>	<u>Esercizio 2026</u>
Ricorso ad Avanzo Amministrazione	€ 145'000.00	€ 235'000.00
Titolo I A - B		
<i>Entrate effettive - Ordinarie e Straordinarie</i>	€ 812'000.00	€ 842'000.00
Titolo II		
<i>Entrate per movimento di capitali</i>		
Titolo III		
<i>Partite di giro</i>	€ 123'500.00	€ 123'500.00
IMPORTO TOTALE	€ 1'080'500.00	€ 1'200'500.00

PARTE 2° - USCITE		
--------------------------	--	--

	<u>Esercizio 2025</u>	<u>Esercizio 2026</u>
Disvanzo Amministrazione	=	=
TIT I A		
<i>Uscite ordinarie</i>	€ 802'000.00	€ 908'000.00
TIT I B		
<i>Uscite straordinarie</i>	€ 150'000.00	€ 164'000.00
Titolo II		
<i>Movimento di capitali e beni d'uso</i>	€ 5'000.00	€ 5'000.00
Titolo III		
<i>Partite di giro</i>	€ 123'500.00	€ 123'500.00
IMPORTO TOTALE	€ 1'080'500.00	€ 1'200'500.00

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE