

ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

ORIO VERGANI

BILANCIO PREVENTIVO
AZIENDA AGRARIA

ESERCIZIO 2016

BILANCIO PREVENTIVO AZIENDA AGRARIA

ESERCIZIO 2016

L'ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "ORIO VERGANI" conduce in economia diretta attività aziendali in ambito agrario riferite a due realtà:

Azienda agraria di Malborghetto di Boara (FE): ➤ Fondo Cà Lunga concessa in comodato d'uso dalla Fondazione "Navarra" Ha 0.96.30;

Azienda agraria di Ostellato (FE): ➤ Fondo Spagnarone podere di proprietà della Scuola con la superficie di Ha 2.94.82;

➤ Fondo Corte Castello in concessione temporanea dalla Regione Emilia Romagna di Ha 2.06.85;

A) PIANO COLTURALE:

A1) AZIENDA MALBORGHETTO:

Frutteto Convenzionale	Ha	0,33,25
Seminativo Convenzionale	Ha	0,40,00
Tara improduttiva	Ha	0,14,75
Serre riscaldate	Ha	0,03,30
Tunnel freddi	Ha	0,03,00
Campo varietale siepi	Ha	0,02,00
<u>Totale</u>	<u>Ha</u>	<u>0,96,30</u>

A2) AZIENDA OSTELLATO

Coltivazioni arboree	Ha.	1,10,12
Seminativo frumento	Ha.	0,24,60
Zucca + patate	Ha.	0,36,00
orto	Ha.	0,09,30
Piante officinali	Ha.	0,05,00
Serre + tunnel	Ha.	0,06,00
Area verde	Ha.	0,12,40
Tara improduttiva	Ha.	1,04,25
<u>Totale</u>	<u>Ha.</u>	<u>05,01,67</u>

B) PARCO MACCHINE AZIENDALE – OSTELLATO/MALBORGHETTO

- ◆ n. 1 Trattore FIAT 70-66 frutteto
- ◆ n. 1 Trattore FIAT 446 con muletto Nobili
- ◆ n. 1 Trattore SAME ARGON
- ◆ n.1 Trattore FIAT 550 con muletto Porter
- ◆ n. 1 Motocoltivatrice Goldoni 610 A
- ◆ n. 1 Motoagricola Pasquali 986
- ◆ n. 1 Autocarro IVECO
- ◆ n. 1 Rimorchio pianale Ongaro
- ◆ n. 1 Atomizzatore Caffini
- ◆ n. 1 Rasaerba Trinciastocchi Seppi
- ◆ n. 1 Motocoltivatore REV. 3000 Diesel
- ◆ n. 1 Motocoltivatore BCS 701
- ◆ n. 1 Tosasiepi EFCO TS 326
- ◆ n. 2 Decespugliatore EFCO 8400 IC
- ◆ n. 1 Decespugliatore-Tagliasiepi EFCO 25
- ◆ n. 1 Motosega Homelite m. 3850
- ◆ n. 1 Atomizzatore a spalla EFCO
- ◆ n. 1 Piattaforma per carro raccolta frutta “Marchesi”
- ◆ n. 1 Carrello portabins per raccolta frutta “Marchesi”

RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2016

C) FINALITA' E CONDUZIONE

C1) FINALITA'

Come si desume dalla estrema varietà di colture che si intende realizzare vengono ritenute primarie le finalità didattiche per consentire agli allievi di esercitarsi e studiare concretamente una molteplicità di tipologie produttive e di macchine agricole. Tale finalità va a scapito ovviamente dell'utile di esercizio, comunque si cercherà di far fronte a tutte le spese che attengono alla conduzione dell'azienda con i ricavi della stessa.

C2) CONDUZIONE

La conduzione dell'azienda viene effettuata con l'ausilio di n. 3 assistenti tecnici, di n. 3 collaboratori scolastici tecnici (di cui 2 partime) e degli insegnanti tecnico-pratici; la responsabilità è del Dirigente Scolastico coadiuvato dal Collaboratore Vicario e responsabile dell'azienda agraria e dal responsabile amministrativo.

C3) ORGANIZZAZIONE

L'azienda dell'Istituto è costituita da due corpi aziendali uno presso la sede di Malborghetto dotato di serre riscaldate, frutteto convenzionale e seminativo convenzionale ed uno presso la sede di Ostellato in cui sono presenti serre, frutteto convenzionale, vigneto, cantina e seminativo convenzionale. In entrambi i corpi aziendali viene effettuata la vendita diretta di una parte dei prodotti, tutto il restante viene conferita in cooperative: Patfrut per la frutta, Cocerit o Consorzio Agrario per il seminativo. Le vendite dirette vengono effettuate dal personale dell'azienda con l'ausilio di n. 2 registratori di cassa, ciascuno per sede. L'azienda si serve dell'Associazione "Unione Agricoltori" per l'espletamento di pratiche quali Domanda PAC, Richiesta carburanti agricoli agevolati, Dichiarazioni vitivinicole, Denunce di produzioni florovivaistiche che richiedono un accesso diretto alle banche dati della regione Emilia Romagna. Per la gestione del bilancio in partita doppia verrà utilizzato il gestionale Passpartout e ci si servirà dell'assistenza contabile e fiscale del Dott. Bonazza Alessandro il cui costo verrà in buona parte coperto da un contributo di € 1.000,00 euro elargito da Fondazione per l'agricoltura "F.lli Navarra".

C4) ANALISI DEI SETTORI

Verranno ora analizzati quei settori con aspetti rilevanti al fine della stesura del bilancio di previsione:

SPESE GENERALI

Tra le spese generali sono state inserite tutte quelle spese che incidono in maniera uniforme su tutti i settori tra le quali compaiono le spese amministrative le licenze di software gestionale e registratori di cassa, le spese per l'assistenza contabile e fiscale, imposte e tasse, contributi di bonifica, canoni terreni in concessione dalla Regione Emilia Romagna, assicurazione rischi aziendali e le spese per il servizio di conservazione sostitutiva per le fatture elettroniche emesse.

SERRA OSTELLATO:

il riscaldamento della serra non è ancora presente con conseguenti limiti nella produzione e coltivazione di piante da fiore primaverili precoci e stelle di natale. La produzione delle piante verrà quindi iniziata a Malborghetto e terminata quando la temperatura lo permetterà ad Ostellato con la vendita al pubblico.

Anche per il 2016 continuerà la collaborazione con "CSR Quisisana Ostellato" per il progetto "Pollice diversamente Verde". Le spese sostenute verranno tutte rimborsate da questo ente.

ORTO OSTELLATO

La coltivazione di piante da orto è già iniziata nell'autunno scorso con il trapianto di diverse CV. Di cipolle nell'ambito delle attività didattiche. Nel periodo primaverile si prevede la semina di zucche e patate, destinate alla vendita in azienda.

SEMINATIVO OSTELLATO

Per il 2016 si prevede di coltivare grano tenero su tutte le superfici esterne al podere del Fondo

Spagnarone per una sup. di ha. 2,24,60

FRUTTETO OSTELLATO

Visto il progressivo invecchiamento del frutteto soprattutto per quanto riguarda la Cv. Di pero e di actinidia, si prevede un progressivo piano di sostituzione degli appezzamenti più vecchi per i prossimi anni. Per quest'anno si prevede quindi l'impianto di 1000 mq. Di actinidia in una porzione di terreno che garantisca l'assenza di ristagni idrici. Le piante più vecchie verranno tolte nei prossimi anni quando l'impianto sarà entrato in produzione. Per quanto riguarda le spese queste verranno introdotte in un piano di ammortamento e riguarderanno principalmente l'acquisto di piantine e fili di acciaio per il sostegno, mentre pali di cemento sono già disponibili.

VIGNETO E CANTINA

Visto il successo manifestato l'anno precedente si è deciso di continuare con la vendita del vino prodotto in azienda sia sfuso che in bottiglia. Anche per l'annata 2015-2016 ci si avvalerà dell'assistenza tecnica della ditta "La Bottega del Vino di Mariotti" sia per l'assistenza nelle operazioni di vinificazione, sia per il progetto relativo alla produzione di un sidro spumantizzato.

Per la produzione di tale sidro verrà utilizzata una parte della produzione di mele, in particolare quelle che con difetti organolettici che le rendono inadatte alla vendita diretta o consegna in cooperativa

SERRA MALBORGHETTO:

Nel corso degli ultimi due anni sono stati fatti numerosi lavori per l'ammodernamento della struttura della serra in policarbonato è stato sostituito completamente lo schermo ombreggiante grazie all'impegno ed alla disponibilità del personale dell'azienda, Nel 2015 è stata sostituita l'intera copertura costituita da lastre di policarbonato a carico della Provincia di Ferrara e sono stati acquistati nuovi bancali di coltivazione in alluminio del tipo flusso e riflusso che permettono di effettuare irrigazioni con sistemi automatizzati e consentono un notevole risparmio idrico in quanto l'acqua in eccesso non assorbita dalle piante viene recuperata e filtrata per essere riutilizzata. Per contenere le spese di acquisto il montaggio e la demolizione dei bancali in muratura, sono a carico del nostro personale che continuerà anche nel corso del 2016 predisponendo nel contempo anche l'impiantistica necessaria e la posa dei nuovi camminamenti con piastre in cemento.

Si prevede nel corso del 2016 la sostituzione della copertura del tunnel riscaldato, con una doppia copertura ad intercapedine d'aria a carico dell'Amministrazione Provinciale.

Continua anche nel corso del 2016 il progetto "Laboratorio in rete" che prevede l'utilizzo della serra da parte di alunni diversamente abili di diversi istituti scolastici della nostra Provincia.

Per quanto riguarda la coltivazione le previsioni sono in linea con quelle degli anni precedenti.

GESTIONE MACCHINE

E' in corso l'adeguamento per la sicurezza delle macchine agricole dell'azienda agraria. Nel corso dello scorso anno grazie alla collaborazione con la Fondazione per l'Agricoltura F.Ili Navarra" è

stato possibile mettere a norma le seguenti macchine: Fiat 555 C, Fiat 550 R con muletto, Same Argon 70, Motoagricola Pasquali 896, motocoltivatore BCS710, motocoltivatore Goldoni 610 e Fiat 446 con muletto presso la sede di Ostellato

Per il 2016 si prevede l'adeguamento del motocoltivatore rev.3000, l'adeguamento dello spandiconcime, la sostituzione del compressore aria ad Ostellato e il collaudo periodico delle irroratrici come previsto dalla normativa.

SEMINATIVO MALBORGHETTO

Si prevede la coltivazione nel terreno destinato a seminativo di mq. 2000 di mais e per la superficie restante diverse piante da orto.

FRUTTETO MALBORGHETTO

Anche nel 2016 continua la collaborazione con la Fondazione Navarra per la conduzione del frutteto. In particolare alcune operazioni quali sfalci dell'erba e alcuni trattamenti con fitofarmaci verranno effettuati in concomitanza con quelli del frutteto dimostrativo mediante l'utilizzo delle nostre macchine, come previsto da un'apposita convenzione.

Di seguito il conto economico:

D) DETERMINAZIONE DELLA PLV:**D1) SERRA MALBORGHETTO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
Vendita prodotti serra	€ 10.645,00

TOTALE € 10.645,00**D2) FRUTTETO MALBORGHETTO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
Melo	€ 600,00
Pero	€ 350,00

TOTALE € 950,00**D3) SEMINATIVO MALBORGHETTO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
MAIS	€ 150,00
VARIE ORTO	€ 250,00

TOTALE € 400,00**D4) SERRA OSTELLATO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
Vendita prodotti serra	€ 3.500,00

TOTALE € 3.500,00**D5) FRUTTETO OSTELLATO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
Melo	€ 3.570,00
Pero	€ 645,00
Ciliegio	€ 200,00
Actinidia	€ 240,00

TOTALE € 4.655,00**D6) SEMINATIVO - ORTO OSTELLATO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
Frumento ten.	€ 1.700,00
zucca	€ 675,00
Patate	€ 675,00

TOTALE € 3.050,00

D7) VIGNETO - CANTINA OSTELLATO

DESCRIZIONE	IMPORTO
Vendita Vino 2015	€ 1.977,60
Vendita Vino 2014	€ 240,00
TOTALE	€ 2.217,60

D8) ALTRE ENTRATE

DESCRIZIONE	IMPORTO
Contributo AGREA (PAC)	€ 1.600,00
Contributo Fondazione Navarra spese assistenza fiscale	€ 1.000,00
TOTALE	€ 2.600,00

E) DETERMINAZIONE DELLE SPESE**E1) SERRA MALBORGHETTO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
Acquisto piantine	€ 3.600,00
Acquisto fitofarmaci e fertilizzanti	€ 300,00
Acquisto vasi - terricci	€ 1.200,00
Ammort.	€ 980,90
Spese per imballaggi e materiale confezioni	€ 300,00
Spese Hera (cons. acqua)	€ 800,00
Piccola attrezzatura	€ 500,00
TOTALE	€ 7.680,90

E2) SERRA OSTELLATO

DESCRIZIONE	IMPORTO
Acquisto piantine	€ 1.000,00
Acquisto fitofarmaci e fertilizzanti	€ 100,00
Acquisto vasi - terricci	€ 450,00
Imballaggi	€ 300,00
Ammortamenti	€ 488,76
Spese consumo acqua	€ 600,00
TOTALE	€ 2.938,76

E3) FRUTTETO MALBORGHETTO

DESCRIZIONE	IMPORTO
Assicurazione grandine	€ 100,00
Acquisto fitofarmaci e fertilizzanti	€ 300,00
TOTALE	€ 400,00

E4) FRUTTETO OSTELLATO

DESCRIZIONE	IMPORTO
Acquisto fitofarmaci e fertilizzanti	€ 2.900,00
Ammortamenti impianti	€ 117,58
Assicurazione grandine	€ 500,00
TOTALE	€ 3.517,58

E5) SEMINATIVO MALBORGHETTO

DESCRIZIONE	IMPORTO
Acquisto fitofarmaci e fertilizzanti	€ 150,00
Sementi e piantine	€ 200,00
TOTALE	€ 350,00

E6) SEMINATIVO E ORTO OSTELLATO

DESCRIZIONE	IMPORTO
Acquisto fitofarmaci e fertilizzanti	€ 694,33
Spese per raccolta essicazione	€ 450,00
Spese orto	€ 370,00
TOTALE	€ 1.514,33

E7) CANTINA OSTELLATO

DESCRIZIONE	IMPORTO
Acquisto prodotti enologici	€ 800,00
Assistenza tecnica	€ 600,00
Ammortamenti vigneto e cantina	€ 529,10
TOTALE	€ 1.929,10

E8) SPESE GESTIONE MACCHINE

DESCRIZIONE	IMPORTO
Assicurazione RCA mezzi agr. Autoc.	€ 1.256,63
Carburanti agricoli	€ 800,00
Manutenzione e revisione macchine	€ 1.800,00
Ammortamenti	€ 353,55
Bolli automezzi	€ 100,40

TOTALE € 4.310,58

E9) SPESE GENERALI AZIENDA AGRARIA

DESCRIZIONE	IMPORTO
Assicurazione RC Rischi diversi	€ 175,08
Licenza software Passpartout (contabilità)	€ 850,00
Servizio conservazione sostitutiva	€ 72,00
Licenza software Reg. cassa	€ 385,00
Contratto assistenza Market cassa	€ 116,27
Prodotti consumabili Reg. Cassa	€ 100,00
Parcella commercialista	€ 1.728,00
Spese Assoc. Unione Agricoltori	€ 270,00
Acquisto DPI	€ 600,00
Spese terreni in comodato	€ 150,00
Imposte e tasse	€ 600,00
Spese contributi di bonifica	€ 330,00

TOTALE € 5.376,35

