

MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE AI MUNICIPI DEI COMUNI CONSORZIATI ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2015

Maggia (Aurigeno-Ronchini), ottobre 2014



(Parco giochi CSBV, settembre 2014)

Signori Sindaci,
Signori Municipali,

Ci pregiamo sottoporvi il messaggio che presenta i conti Preventivi 2015 del Consorzio Centro Scolastico Bassa Vallemaggia.

Considerazioni generali

Aspetti istituzionali

Nel corso dell'anno si sono svolti più incontri al fine di definire la strada da intraprendere così da adeguare l'assetto istituzionale del nostro consorzio alla nuova normativa che regola il consorzio dei comuni.

I Municipi di Maggia e Avegno Gordevio, in accordo con la Sezione Enti Locali hanno deciso di mantenere la forma del Consorzio.

Una prima bozza di statuto è stata predisposta e sottoposta alla SEL per una prima consultazione, al fine di poter prossimamente sottoporre ai rispettivi legislativi comunali il documento definitivo da approvare.

Aspetti scolastici

L'anno scolastico 2014/2015 è iniziato molto bene. I docenti, dopo la pausa estiva, si sono ritrovati a Prato Sornico per il plenium di inizio anno. Grazie a questa giornata anche i docenti meno abituati a spostarsi in alta valle si sono confrontati con alcune peculiarità come la scuola di scultura a Peccia dove sono stati bene accolti, ed è stata l'occasione per conoscere un'altra porzione del bel territorio Valmaggese.

Il 26 settembre come da consuetudine, si è svolta la giornata sportiva per tutti gli allievi della SI e della SE della Valle. Un momento conviviale sempre apprezzato; le Assemblies genitori quest'anno hanno organizzato il corso di ballo salsa, oltre alla merenda per tutti coloro, allievi, docenti e genitori, che hanno preso parte alla tanto attesa staffetta.

Il tema degli Istituti per il nuovo anno sarà l'alimentazione.

Aspetti generali

Contrariamente a quanto previsto dalla tabella di marcia definita con il progettista, a causa di un ricorso presentato da un partecipante al bando di concorso per la fase 2 del risanamento del CSBV, nel corso dell'estate 2014 non è stato possibile eseguire alcun tipo di intervento ai serramenti dello stabile.

Al fine di ridurre gli inconvenienti e le perdite di tempo, nel corso dell'autunno saranno eseguiti i prospettati lavori di risanamento e isolamento delle pareti interrate dell'ostello.
Nell'estate 2015, dopo la pubblicazione di un nuovo bando di concorso avvenuta nel corso del mese di ottobre, si procederà con la sostituzione delle vetrate.

Aspetti finanziari

Nel complesso il preventivo 2015 di gestione corrente prevede spese per **CHF 2'581'800.-** (2014: CHF 2'491'700.-, +3.6%) ed entrate per **CHF 212'400.-** (2014: CHF 186'000.-, +14.2%) con un fabbisogno a carico dei Comuni pari a **CHF 2'369'400.-** (2014: CHF 2'305'700.-, +2.8%).

In base all'articolo 19 dello statuto consortile le spese di gestione corrente sono ripartite tra i Comuni consorziati in ragione del numero degli allievi che frequentano la scuola. A settembre 2014 il numero totale di allievi della scuola elementare è pari a 176 unità (2013: 174 unità) e questo porta a definire un costo per allievo di **CHF 13'462.50** (2014: CHF 13'251.15). Il dettaglio per Comune è definito dalla tabella di riparto allegata.

Nell'esame delle singole voci contabili segnaliamo, in ordine di centro di costo, le seguenti particolarità:

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

020. Costi generali

312.01 Riscaldamento

Per il preventivo 2015 si è ripresa la previsione fatta l'anno precedente.

317.02 Ind. trasferte direttore 452.00 Recupero ind. trasferte direttore

Come anticipato nel messaggio relativo al preventivo 2014 l'importanza e l'efficacia di una direzione unica di valle si è confermata nel corso dei primi anni di attività.

La Delegazione ha riconsiderato con i comuni dell'alta valle l'accordo per il rimborso degli oneri adeguandolo di conseguenza. In considerazione della sempre maggiore importanza legata agli spostamenti e mobilità della Direttrice e del personale del centro, la Delegazione potrà valutare nei prossimi tempi eventuali soluzioni alternative al rimborso degli oneri di spostamento.

2. STIPENDI

220. Stipendi docenti e direttore

302.00 Stipendi docenti titolari

L'incremento della posizione di 100'000 CHF è successivo alla decisione cantonale di aumentare di una classe la remunerazione dei docenti titolari.

302.06 Stipendi docenti alloggiati 452.02 Recupero docenti alloggiati

Importo adeguato in base alle necessità in quanto ad ore di insegnamento eseguite e riconosciute.

- 436.01 Recupero ass. infortuni/malattia/IPG**
L'incremento della posizione a 20'000 CHF è successivo all'andamento degli ultimi due anni; in effetti la cifra presente a preventivo 2014 è stata superata a seguito di infortuni e malattie sopraggiunte nell'anno.
- 230. Stipendi personale ausiliario**
- 301.01 Stipendio personale pulizia**
Adeguamento della posizione in base alla proiezione di consuntivo 2014 e in visione dei lavori di pulizia relativi alla fase 2 dei lavori di risanamento.
- 240. Contributi di legge**
- 302.00 Assegni figli e famiglia**
436.04 Rimborso assegni figli
Adeguamento della posizione in base a quanto consuntivato nel 2013 e previsione 2014.
- 3. FINANZE**
- 320. Interessi e ammortamenti**
- 322.02 Interessi immobile**
Onere per interessi rivisto in base alla situazione dei mercati e della previsione degli oneri sul consuntivo 2014.
- 322.03 Interessi Risanamento**
Gli interessi relativi ai lavori di risanamento sono contabilizzati nel credito a disposizione e consolidati al momento della chiusura dello stesso.
Di conseguenza la posizione per il 2015 è stata azzerata.
- 331.00 Ammortamento immobile**
331.01 Ammortamento centrale termica
331.02 Ammortamento mobilio
331.03 Ammortamento parco giochi

331.04
331.05
331.07

Ammortamento appartamento custode
Ammortamento trattore
Ammortamento terreni

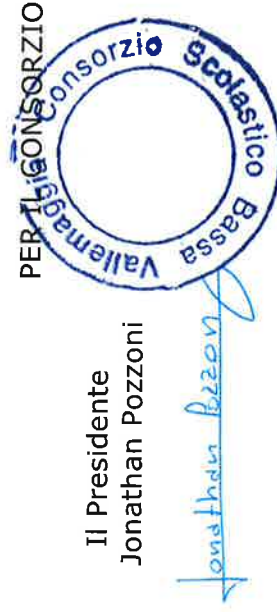
Le variazioni delle cifre d'ammortamento rispetto all'anno precedente sono da ricondurre al metodo di ammortamento applicato (valore residuo), di conseguenza l'importo dell'onere per ammortamento si contrae ogni anno.

A conclusione di questa nostra esposizione, sperando che queste delucidazioni siano state sufficientemente trasparenti ed esaustive, chiediamo ai Consigli comunali di voler risolvere:

1. Il Preventivo Conto di Gestione Corrente 2015 è approvato.

Vogliate gradire, gentili Signore, egregi Signori, l'espressione della nostra massima stima.

Il Presidente
Jonathan Pozzoni



Il Segretario
Luca Invernizzi



GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	357'000.00	50'400.00 306'600.00	357'500.00	50'900.00 306'600.00	353'243.00	49'924.00 303'319.00
1 SERVIZI netto costi	349'000.00	32'000.00 317'000.00	347'000.00	32'000.00 315'000.00	326'884.45	33'940.00 292'944.45
2 STIPENDI netto costi	1'719'200.00	130'000.00 1'589'200.00	1'601'700.00	103'100.00 1'498'600.00	1'631'975.60	108'089.25 1'523'886.35
3 FINANZE netto costi	156'600.00	156'600.00	185'500.00	185'500.00	107'963.20 2'120'149.80	2'228'113.00
TOTALE SPESE E RICAVI	2'581'800.00	212'400.00 2'369'400.00	2'491'700.00	186'000.00 2'305'700.00	2'420'066.25	2'420'066.25
PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	2'581'800.00	2'581'800.00	2'491'700.00	2'491'700.00	2'420'066.25	2'420'066.25

		Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
020	Costi generali						
	SPESE CORRENTI						
	020.300.00 Onorari e indennità delegati	10'200.00		10'200.00		9'270.00	
	020.310.00 Materiale d'ufficio, stampati e abbonamenti	4'000.00		4'000.00		4'489.20	
	020.312.00 Acqua e energia	35'000.00		35'000.00		38'955.90	
	020.312.01 Riscaldamento	55'000.00		55'000.00		72'409.80	
	020.313.00 Materiale di pulizia e di consumo	9'000.00		9'000.00		7'270.95	
	020.314.00 Manutenzioni e riparazioni	73'500.00		73'500.00		72'675.45	
	020.317.00 Indennità trasferte	500.00		500.00		280.00	
	020.317.02 Ind.trasferte direttrice	4'000.00		5'500.00		2'000.00	
	020.318.00 Spese telefoniche, RTV e postali	5'500.00		5'500.00		5'391.35	
	020.318.01 Spese diverse	8'500.00		8'500.00		5'499.00	
	020.318.02 Assicurazioni	13'000.00		12'500.00		11'680.55	
	020.318.03 Prestazioni ammin. Comune Maggia	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
	RICAVI CORRENTI		4'000.00		5'500.00		2'000.00
	020.452.00 Recupero ind. trasferte direttore						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		4'000.00		5'500.00		2'000.00
	<i>Totale spese correnti</i>	243'200.00		244'200.00		254'922.20	
	Saldo		239'200.00		238'700.00		252'922.20
030	Tasse e affitti						
	SPESE CORRENTI						
	030.316.00 Canone affitto parcheggi	300.00		300.00		300.00	
	030.316.01 Canone affitto parco giochi						
	RICAVI CORRENTI		7'200.00		7'200.00		6'600.00
	030.423.00 Affitto appartamento custode						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
030.427.00 Tasse utilizz. palestra/sala multiuso		1'500.00		1'500.00		1'700.00
030.427.01 Tasse utilizzazione mensa		5'000.00		4'000.00		4'100.00
030.427.03 Affitto alloggi		25'000.00		25'000.00		26'979.00
030.452.00 Tassa allievi fuori sede		1'200.00		1'200.00		1'200.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>39'900.00</i>		<i>38'900.00</i>		<i>40'579.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>300.00</i>		<i>300.00</i>		<i>300.00</i>	
Saldo	39'600.00		38'600.00		40'279.00	
040 Acquisti						
040.310.00 SPESE CORRENTI						
040.310.01 Materiale scolastico	40'000.00		40'000.00		33'170.90	
040.310.01 Spese biblioteca	4'000.00		4'000.00		3'781.60	
040.310.02 Materiale per corsi	1'000.00		1'000.00		529.90	
040.311.00 Mobilio e materiale didattico	18'000.00		18'000.00		13'535.70	
040.434.00 RICAVI CORRENTI		2'000.00		2'000.00		1'470.00
040.434.00 Partecipazione corsi dopo scuola						
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>1'470.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>63'000.00</i>		<i>63'000.00</i>		<i>51'018.10</i>	
Saldo	61'000.00		61'000.00		49'548.10	
050 Attività scolastiche						
050.318.00 SPESE CORRENTI						
050.318.00 Attività diverse	13'000.00		13'000.00		8'137.80	
050.318.01 Scuola fuori sede	22'000.00		22'000.00		22'445.45	
050.318.02 Cerimonie	7'000.00		7'000.00		8'087.90	
050.318.03 Progetti di istituto e di classe	8'500.00		8'000.00		8'331.55	
050.434.00 RICAVI CORRENTI		4'500.00		4'500.00		5'875.00
050.434.00 Contributi fam. scuola fuori sede						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
050.434.01 Contr.fam.attività diverse						
<i>Totale ricavi correnti</i>		4'500.00		4'500.00		5'875.00
<i>Totale spese correnti</i>	50'500.00		50'000.00		47'002.70	
Saldo		46'000.00		45'500.00		41'127.70

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2						
STIPENDI						
220						
Stipendi docenti e direttrice						
SPESE CORRENTI						
220.301.00 Stipendio direttrice	105'000.00		104'000.00		101'223.20	
220.301.03 Stipendi docenti responsabili	2'500.00		4'000.00		1'657.50	
220.302.00 Stipendi docenti titolari	950'000.00		852'000.00		913'023.35	
220.302.02 Stipendi docenti educ. fisica	68'000.00		67'000.00		70'531.65	
220.302.03 Stipendi docenti attiv. creative	58'000.00		56'000.00		59'541.20	
220.302.04 Stipendi docenti educ. musicale	29'000.00		28'000.00		29'770.60	
220.302.05 Stipendi docenti supplenti	25'000.00		25'000.00		20'230.00	
220.302.06 Stipendi docenti alloggiati	12'000.00		17'000.00			
RICAVI CORRENTI						
220.436.01 Recupero ass. infortuni/malattia/IPG		20'000.00		6'000.00		23'176.30
220.452.00 Recupero sostegno pedagogico		27'500.00		27'500.00		24'084.50
220.452.01 Recupero direttore		5'500.00		8'000.00		
220.452.02 Recupero docenti alloggiati						
Totale ricavi correnti		53'000.00		41'500.00		47'260.80
Totale spese correnti	1'249'500.00		1'153'000.00		1'195'977.50	1'148'716.70
Saldo		1'196'500.00		1'111'500.00		
230						
Stipendi personale ausiliario						
SPESE CORRENTI						
230.301.00 Stipendio custode	65'000.00		65'000.00		61'621.05	
230.301.01 Stipendi personale pulizia	25'000.00		19'000.00		20'181.00	
230.301.02 Stipendi personale cucina	19'000.00		17'000.00		16'943.00	
230.301.03 Stipendio sorvegliante mensa	20'000.00		20'000.00		12'997.50	
230.301.04 Stipendio animatore dopo scuola	5'000.00		5'000.00		4'434.35	
230.301.05 Stipendio operatrice prof. dentaria	2'500.00		2'000.00		2'220.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
230.436.01 Recupero ass. infortuni/malattia/IPG		39'000.00		37'000.00		1'355.60
230.490.00 Accreditii interni Mensa		2'000.00		2'000.00		29'940.50
230.490.01 Recupero Animatori Dopo Scuola						2'000.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>41'000.00</i>		39'000.00		33'296.10
<i>Totale spese correnti</i>	136'500.00		128'000.00		118'396.90	
Saldo		95'500.00		89'000.00		85'100.80
Contributi di legge						
240						
SPESE CORRENTI						
240.302.00 Assegni figli e famiglia	41'500.00		29'000.00		40'283.15	
240.303.00 Contributi AVS/AI	127'000.00		127'000.00		116'031.75	
240.304.00 Contributi cassa pensione	150'000.00		150'000.00		148'633.80	
240.305.00 Contributi infortuni	5'300.00		5'300.00		2'914.60	
240.305.01 Contributi malattia	6'400.00		6'400.00		6'051.80	
240.307.00 Rimb. suppl. sostitutivo AVS/AI						
RICAVI CORRENTI						
240.436.04 Rimborso assegni figli		35'000.00		21'600.00		27'250.00
240.440.00 Rimborso tassa CO2		1'000.00		1'000.00		282.35
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>36'000.00</i>		22'600.00		27'532.35
<i>Totale spese correnti</i>	330'200.00		317'700.00		313'915.10	
Saldo		294'200.00		295'100.00		286'382.75
Vari						
250						
SPESE CORRENTI						
250.309.00 Aggiornamento professionale	3'000.00		3'000.00		3'686.10	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	3'000.00		3'000.00		3'686.10	
Saldo		3'000.00		3'000.00		3'686.10

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 FINANZE						
320 Interessi e ammortamenti						
SPESE CORRENTI						
320.320.00 Interessi conti correnti						
320.322.02 Interessi immobile	24'000.00		28'000.00		15'677.80	
320.322.03 Interessi Risanamento	91'000.00		10'000.00		49'000.00	
320.331.00 Ammortamento immobile	14'500.00		100'000.00		9'800.00	
320.331.01 Ammortamento centrale termica	5'500.00		16'000.00		7'400.00	
320.331.02 Ammortamento mobilio	1'500.00		7'500.00		2'000.00	
320.331.03 Ammortamento parco giochi	3'500.00		2'000.00		4'900.00	
320.331.04 Ammortamento appart. custode	4'300.00		3'700.00		7'600.00	
320.331.05 Ammortamento trattore	5'300.00		5'700.00		4'000.00	
320.331.06 Ammortamento risanamento Centro			5'600.00		2'300.00	
320.331.07 Ammortamento terreni						
RICAVI CORRENTI						
320.420.00 Interessi conti correnti						161.75
320.421.00 Interessi di mora						
<i>Totale ricavi correnti</i>						161.75
<i>Totale spese correnti</i>	149'600.00		178'500.00		102'677.80	
Saldo		149'600.00		178'500.00		102'516.05
330 Contributi						
SPESE CORRENTI						
330.311.00 Attività e attrezzature sportive	5'000.00		5'000.00		3'152.30	
330.352.00 Contributo consorzio ripari	2'000.00		2'000.00		327.45	
330.352.01 Consorzio manutenzione RMM					1'805.65	
RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
330.439.00 Altri ricavi						654.05
330.452.00 Contributo Maggia						1'288'818.00
330.452.03 Contributo Avegno Gordevio						938'479.20
<i>Totale ricavi correnti</i>						2'227'951.25
<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		7'000.00	7'000.00	5'285.40	
Saldo		7'000.00			2'222'665.85	

CALCOLO PER LA RICHIESTA DEGLI ACCONTI SULLE SPESE PER L'ANNO 2015

Contributi comunali in base al preventivo fr. 2'369'400.00

N° degli allievi 176

Spese per allievo fr. 2'369'400.00 : 176

fr. 13'462.50

Spese per comune

Comune	N° ALLIEVI 2014/2015	I° ACCONTO	II° ACCONTO	III° ACCONTO	IV° ACCONTO	TOTALE
AVEGNO GORDEVIO	72	fr. 242'325.00	fr. 242'325.00	fr. 242'325.00	fr. 242'325.00	fr. 969'299.95
MAGGIA	104	fr. 350'025.00	fr. 350'025.00	fr. 350'025.00	fr. 350'025.00	fr. 1'400'100.05
TOTALI	176	fr. 592'350.00	fr. 592'350.00	fr. 592'350.00	fr. 592'350.00	fr. 2'369'400.00