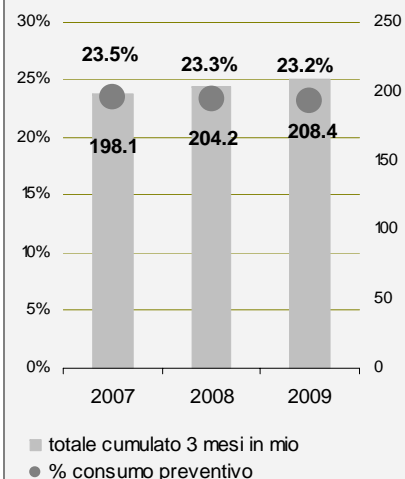


Gli scostamenti presentati rispetto al preventivo si limitano ai dati accertati con i servizi. Come per le valutazioni di preconsuntivo degli anni passati sono stati contattati i servizi principali con le maggiori spese e ricavi.

## DATI FINANZIARI

### 30. Personale



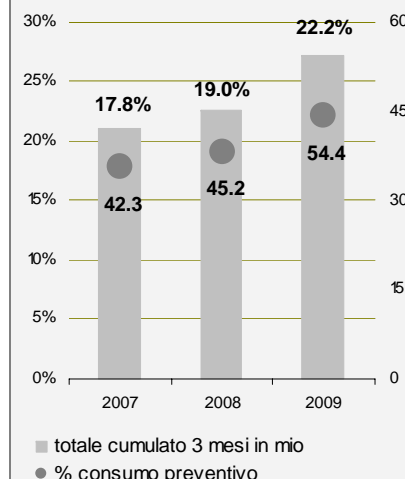
	in mio	preventivo	consuntivo
2007		841.4	850.0
2008		876.3	876.9
2009		898.6	904.8

La proiezione lineare dei primi tre mesi dell'anno su dicembre 2009 mostra per ora un leggero superamento del preventivo: superamenti presso alcuni settori sono quasi interamente compensati da minori spese presso altre.

Il preventivo 2009 verrà tuttavia aumentato di circa 6.1 mio a seguito dell'adeguamento della scala stipendi dovuto alla restituzione della metà del rincaro al personale per il risultato positivo dell'anno 2008. Il CdS ha inoltre deciso l'aumento di 3 unità temporanee di personale per gli uffici del sostegno sociale a seguito dell'aumento dei casi; ciò comporterà per il 2009 una spesa supplementare di circa 0.1 mio.

L'insieme di queste voci di spesa dovrebbe pertanto avere a fine anno un **superamento di circa 6.2 mio**.

### 31. Beni e servizi

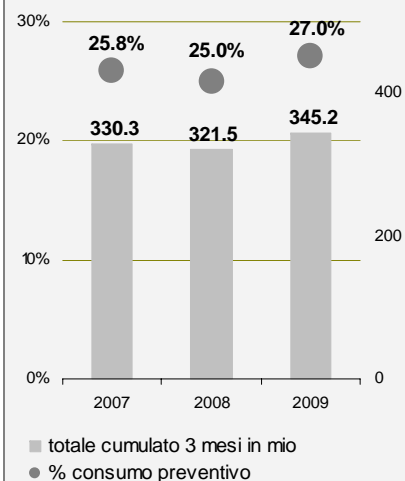


	in mio	preventivo	consuntivo
2007		237.6	236.8
2008		237.8	248.9
2009		244.8	250.3

Le uniche voci che mostrano fino ad ora un forte consumo sono quelle relative ai conti per spese di gestione dell'inverno viste le abbondanti nevicate dei primi mesi dell'anno. Per ora si stima per queste voci un superamento di preventivo di 1.05 mio. Altri superamenti probabili sono identificati nei mandati della giustizia per 0.3 mio, nelle spese di gestione per contributi complementari AVS e AI per 2.7 mio (compensati nella misura di 2.5 mio da entrate) e nell'IVA non preventivata relativa alle spese di gestione delle strade nazionali interamente compensata da entrate (1.4 mio).

L'insieme di queste voci di spesa dovrebbe pertanto avere a fine anno un **superamento di circa 5.5 mio**, di cui 3.9 mio compensati da ricavi.

### 36. Contributi

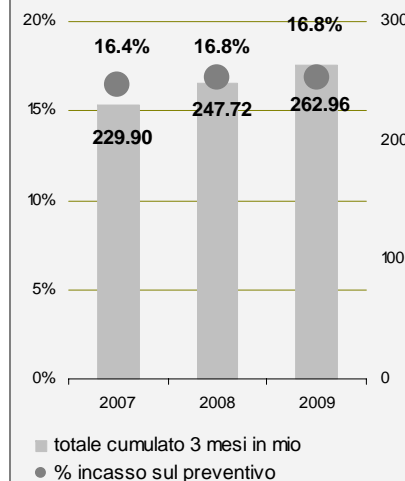


	in mio	preventivo	consuntivo
2007		1'277.9	1'242.0
2008		1'285.6	1'251.9
2009		1'277.4	1'277.4

Si segnala un forte consumo rispetto al preventivo dei contributi ai comuni per risanamenti finanziari per versamenti effettuati nei primi mesi dell'anno. Trattandosi di un semplice effetto di cassa questa maggiore spesa di marzo non comporta maggiori oneri a fine anno. Il preventivo dei contributi per assistiti malgrado la crisi economica appare per ora sufficiente mentre è molto probabile un aumento, parzialmente compensato da ricavi dalla Confederazione, dei contributi per asilanti.

Non disponiamo per ora di elementi sufficienti per segnalare eventuali scostamenti dal preventivo a fine anno.

### 40. Imposte

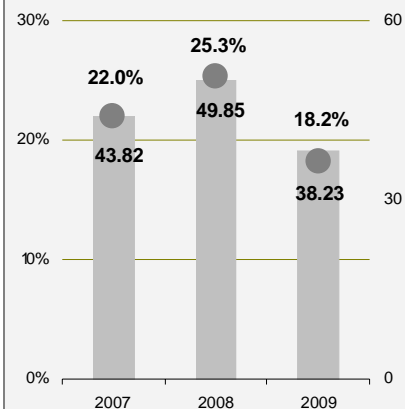


	in mio	preventivo	consuntivo
2007		1'398.7	1'506.3
2008		1'472.3	1'614.4
2009		1'562.7	1'562.7

La valutazione del gettito dopo 3 mesi permette di dare alcune indicazioni sulle possibili rivalutazioni a fine anno. Dalle prime analisi appare la possibilità di rivalutare gettiti per persone fisiche e giuridiche relativi agli anni 2006 e 2007. D'altro lato si dovrà procedere verosimilmente a svalutazioni per i gettiti 2008 e 2009 dovuti al freno della crescita economica.

Nel corso della stesura del progetto di preventivo 2010 verranno effettuate delle valutazioni più puntuali per verificare in che misura il preventivo 2009, calcolato sulla base di una crescita del PIL del 1.6%, dovrà essere rivisto alla luce delle ultime stime al ribasso del PIL.

43. Ricavi per prestazioni, tasse e multe

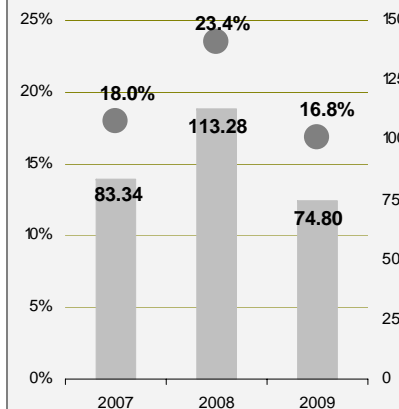


	in mio	preventivo	consuntivo
2007		199.1	205.3
2008		197.2	207.0
<b>2009</b>		<b>210.3</b>	<b>209.8</b>

Rispetto allo scorso anno le differenze sono dovute a devoluzioni allo Stato incassate nel 2008 a inizio anno mentre nel 2009 queste entrate non sono certe (3 mio). Per fine anno si prevedono maggiori incassi per 2.5 mio per compensare le spese di gestione dell'assicurazione complementare AVS/AI. Si prevede pertanto per fine anno per ora **una riduzione del preventivo per 0.5 mio.**

■ totale cumulato 3 mesi in mio  
● % incasso sul preventivo

46. Contributi per spese correnti



	in mio	preventivo	consuntivo
2007		463.5	462.6
2008		483.1	491.2
<b>2009</b>		<b>445.2</b>	<b>446.6</b>

I ricavi da contributi sono molto bassi rispetto al preventivo (16.8% di incasso pari a 74.8 mio). La maggior parte di questi contributi sono strettamente correlati alle spese per contributi (voci 36), per cui un eventuale minore incasso di queste voci a fine anno corrisponderebbe comunque a minori spese. I **maggiori ricavi** certi per ora sono dovuti all'incasso da parte della Confederazione di **1.4 mio** per maggiori spese delle prestazioni per le strade nazionali.

■ totale cumulato 3 mesi in mio  
● % incasso sul preventivo

Totale spese correnti

	in mio	preventivo	consuntivo
30 personale		898.6	904.8
31 beni e servizi		244.8	250.3
32 interessi passivi		44.6	44.6
33 ammortamenti		195.5	197.1
34 partecipazioni e contributi senza precisa destinazione		57.8	57.8
35 rimborsi a enti pubblici		5.6	5.6
36 contributi		1'277.4	1'277.4
37 riversamento contributi a terzi		82.3	82.3
38 versamento a fondi		11.3	11.3

Oltre alle voci 30, 31 e 36 per le quali si rimanda per i commenti alle sezioni a loro dedicate, segnaliamo l'aumento della spesa per ammortamenti di 1.6 mio derivante dagli investimenti che verranno realizzati quest'anno, inseriti nel messaggio di sostegno all'occupazione e all'economia.

	in mio	preventivo	consuntivo
2007		2'887.8	2'890.2
2008		2'983.9	2'991.5
<b>2009</b>		<b>2'991.6</b>	<b>3'004.9</b>

L'insieme della spesa corrente per il 2009 dovrebbe per ora **superare il preventivo di circa 13.3 mio**, di cui 3.9 mio compensati da ricavi.

Totale ricavi correnti

	in mio	preventivo	consuntivo
40 imposte		1'562.7	1'562.7
41 regalie, monopoli, patenti, concessioni		183.3	183.4
42 redditi della sostanza		60.3	62.6
43 ricavi per prestazioni, tasse, multe, vendite		210.3	209.8
44 partecipazione a entrate senza precisa destinazione		170.2	187.6
45 rimborsi da enti pubblici		25.1	25.1
46 contributi		445.2	446.6
47 contributi da terzi da riversare		82.3	82.3
48 prelevamenti da finanziamenti e fondi		2.2	2.2

Oltre a maggiori ricavi certi per 0.1 mio per le tasse di utilizzazione acqua, si segnalano 2.345 mio supplementari per la partecipazione agli utili di Banca Stato, 15.2 mio quale quota cantonale sull'imposta preventiva e 2.2 mio per la quota cantonale dell'IFD.

	in mio	preventivo	consuntivo
2007		2'717.9	2'859.1
2008		2'821.1	3'017.7
<b>2009</b>		<b>2'915.3</b>	<b>2'935.9</b>

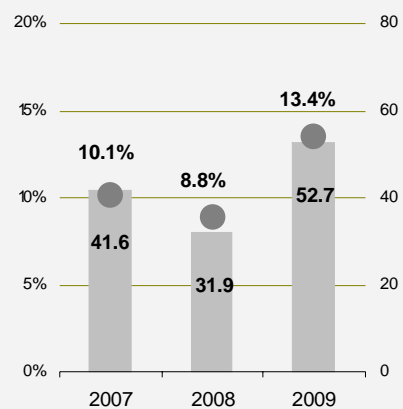
L'insieme dei ricavi correnti per il 2009 dovrebbe quindi per ora **superare il preventivo di 20.6 mio.**

Valutazione del risultato d'esercizio:

	in mio
risultato a preventivo	-76.2
maggiori uscite	-13.3
maggiori entrate	+20.6
<b>risultato stimato</b>	<b>-68.9</b>

## INVESTIMENTI

### Investimenti lordi



■ totale cumulato inv. lordi 3 mesi in mio  
● % di spesa sul preventivo

Il I trimestre 2009 mostra un consumo del preventivo di investimenti lordi del 13.4% (52.7 mio per un preventivo di 392.7 mio). Gli investimenti netti come gli scorsi anni presentano un valore relativamente basso: 7.7% del preventivo, pari a 17.6 mio (preventivo 228.1 mio).

Il Consiglio di Stato ha inoltre presentato il messaggio con il pacchetto di misure di sostegno all'occupazione e all'economia che contiene un aumento degli investimenti per la legislatura di ca. 59 mio al netto, di cui una decina a carico del 2009.

#### Obiettivo di legislatura

L'obiettivo di legislatura di investimenti netti per 950 mio è stato raggiunto per ora nella misura del 20.6% (195.9 mio).