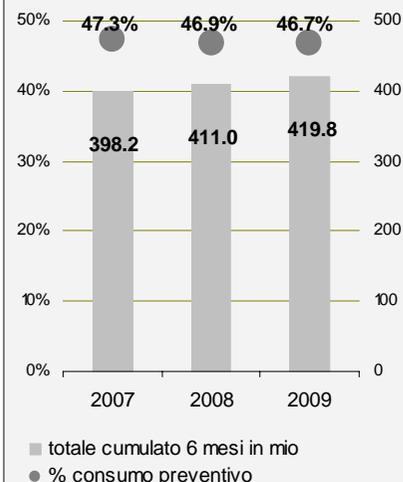


Gli scostamenti presentati rispetto al preventivo si limitano ai dati certi e verificati con i servizi. Come per le valutazioni di preconsuntivo degli anni passati sono stati contattati i servizi che gestiscono le maggiori voci di spesa e ricavi.

DATI FINANZIARI

30. Personale

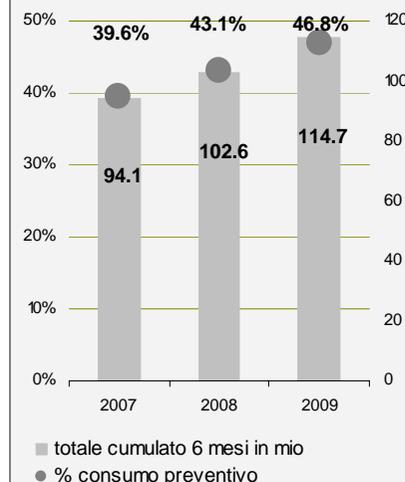


	in mio	preventivo	consuntivo
2007		841.4	850.0
2008		876.3	876.9
2009			
preconsuntivo		898.6	905.2

Come già segnalato nel primo rapporto di preconsuntivo del I trimestre vi sarà il superamento del preventivo a fine anno per 6.2 mio, dovuto all'adeguamento della scala stipendi a seguito della restituzione della metà del rincaro al personale per il risultato positivo dell'anno 2008. Il Consiglio di Stato ha inoltre deciso alcuni potenziamenti del piano dei posti autorizzati (PPA) previsti tra i nuovi compiti di legislatura, che provocheranno nel 2009 una maggiore spesa per 0.4 mio.

L'insieme di questi fattori dovrebbe pertanto comportare a fine anno un **superamento di circa 6.6 mio per le voci di spesa del personale.**

31. Beni e servizi

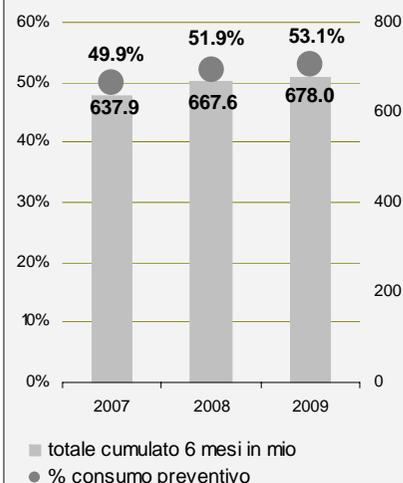


	in mio	preventivo	consuntivo
2007		237.6	236.8
2008		237.8	248.9
2009			
preconsuntivo		244.8	256.2

Alcune voci mostrano già a metà anno un forte consumo: sono previsti infatti sorpassi per 5.8 milioni di franchi sui conti del Dipartimento del territorio (di cui 5.5 milioni di "spese dell'inverno" e per eventi eccezionali), per 0.8 mio sui compensi e onorari per assistenza giudiziaria civile delle Preture, per 0.4 mio sui contratti con mense comunali e private e per 0.25 mio per le spese di affrancazione postale. A questi superamenti sono da aggiungere 4.1 mio già segnalati lo scorso trimestre in massima parte compensati da entrate.

Le voci per beni e servizi dovrebbero pertanto avere a fine anno un **superamento di circa 11.4 mio** di franchi (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			
preconsuntivo		1'277.4	1'285.4

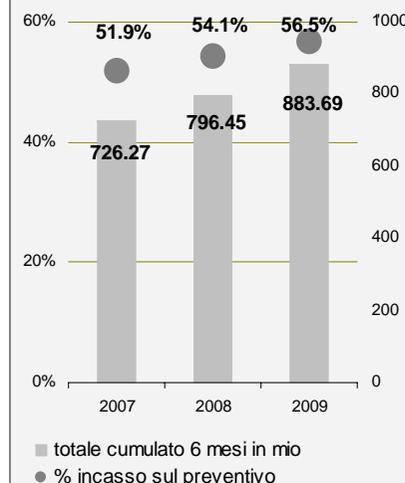
Le indicazioni relative ai primi 6 mesi dell'anno permettono di affermare che vi saranno dei superamenti di credito nei seguenti settori:

- asilanti: +6 mio a seguito del forte aumento dei casi, compensato nella misura del 93% (5.6 mio) da entrate dalla Confederazione;
- assistiti a domicilio: +2 mio per l'aumento dei casi di assistenza, anche in questo caso compensato parzialmente da entrate dai comuni.

Altre maggiori spese di lieve entità sono compensate da altre minori uscite.

Il consuntivo stimato sulla base delle indicazioni dei servizi dopo i primi sei mesi dell'anno mostra quindi attualmente un **superamento del preventivo di 8 mio** (di cui 5.6 compensate da ricavi).

40. Imposte



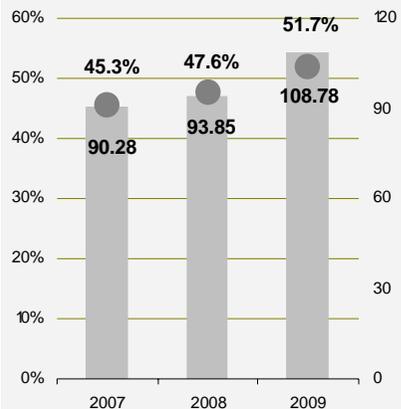
	in mio	preventivo	consuntivo
2007		1'398.7	1'506.3
2008		1'472.3	1'614.4
2009			
preconsuntivo		1'562.7	1'562.7

I dati dell'incasso presentati nel grafico si riferiscono a entrate derivanti da più anni di tassazione mentre la tabella presenta i ricavi secondo la competenza per le imposte per le persone fisiche e giuridiche.

Per quanto concerne i gettiti di competenza relativi alle imposte delle persone fisiche si prevedono ancora alcune sopravvenienze relative agli anni 2006 e 2007, mentre dovrà essere rivisto significativamente al ribasso l'importo stimato in sede di preventivo per il 2009.

Analoga situazione per il gettito delle persone giuridiche: si delineano delle sopravvenienze per il 2006 e soprattutto per il 2007, mentre appare sovrastimato il dato del preventivo 2009. Per le altre imposte si profila un maggior introito per l'imposta sugli utili immobiliari, mentre molto difficilmente sarà raggiunto l'importo inserito a preventivo per l'imposta di bollo. Una prima quantificazione attendibile di questi scostamenti avverrà con il prossimo rapporto di preconsuntivo.

43. Ricavi per prestazioni, tasse e multe

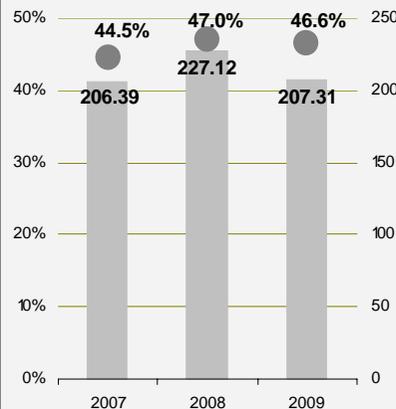


	in mio	preventivo	consuntivo
2007		199.1	205.3
2008		197.2	207.0
2009			
preconsuntivo		210.3	233.8

Oltre a quanto indicato lo scorso trimestre (3 mio di minori devoluzioni allo Stato e maggiori ricavi dalla Confederazione per 2.5 mio) si segnala un forte scostamento rispetto al preventivo dovuto a rimborsi su contributi di anni precedenti dell'Ufficio invalidi per 7.2 milioni di franchi e a utili contabili sulla vendita di un terreno per 16.8 milioni di franchi. Si prevedono pertanto per fine anno **maggiori ricavi per 23.5 mio.**

■ totale cumulato 6 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
2009			
preconsuntivo		445.2	444.3

I ricavi da contributi sono percentualmente in linea rispetto agli scorsi anni. La maggior parte di essi sono strettamente correlati alle spese per contributi (voci 36), per cui ad un eventuale minore incasso di queste voci a fine anno farebbero riscontro minori spese. Rispetto al valore di preventivo vi sono da registrare, a seguito di nuove modalità di calcolo, 2.3 milioni in meno relativi alla partecipazione federale alla tassa sul traffico pesante. 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. Si prevede pertanto per fine anno **uno scostamento negativo rispetto al preventivo per 0.9 milioni di franchi.**

■ totale cumulato 6 mesi in mio
● % incasso sul preventivo

Totale spese correnti

	in mio	preventivo	preconsuntivo
30 personale		898.6	905.2
31 beni e servizi		244.8	256.2
32 interessi passivi		44.6	44.6
33 ammortamenti		195.5	195.5
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	1'285.4
37 riversamento contributi a terzi		82.3	82.3
38 versamento a fondi		11.3	11.3

	in mio	preventivo	consuntivo
2007		2'887.8	2'890.2
2008		2'983.9	2'991.5
2009			
preconsuntivo		2'991.6	3'017.5

L'insieme della spesa corrente per il 2009 dovrebbe **superare il preventivo di circa 26 mio**, di cui 9.5 mio compensati da ricavi.

Totale ricavi correnti

	in mio	preventivo	preconsuntivo
40 imposte		1'562.7	1'562.7
41 regalie, monopoli, patenti, concessioni		183.3	178.4
42 redditi della sostanza		60.3	62.6
43 ricavi per prestazioni, tasse, multe, vendite		210.3	233.8
44 partecipazione a entrate senza precisa destinazione		170.2	187.6
45 rimborsi da enti pubblici		25.1	30.7
46 contributi		445.2	444.3
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 (voci 41), si segnalano 2.3 mio supplementari per la partecipazione agli utili di Banca Stato (voci 42), 15.2 mio di maggiore incasso quale quota cantonale sull'IP, 2.2 mio per la quota cantonale dell'IFD (voci 44) e rimborsi dalla Confederazione a copertura delle maggiori spese nel settore degli asilanti

	in mio	preventivo	consuntivo
2007		2'717.9	2'859.1
2008		2'821.1	3'017.7
2009			
preconsuntivo		2'915.3	2'958.3

per 5.6 mio (voci 45). Minori incassi per 5 mio sono ipotizzati per le tasse su kursaal (voci 41).

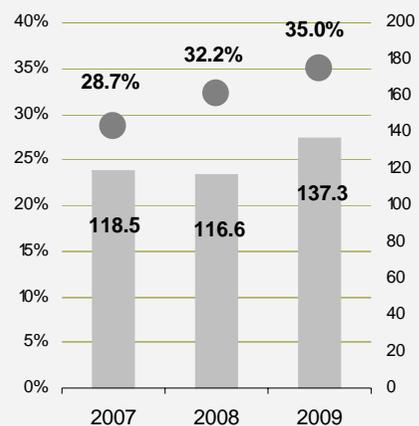
L'insieme dei ricavi correnti per il 2009 dovrebbe quindi per ora **superare il preventivo di 43 mio.**

Valutazione del risultato d'esercizio:

	in mio
risultato a preventivo	-76.2
maggiori uscite	-26.0
maggiori entrate	+43.0
risultato stimato	-59.2

INVESTIMENTI

Investimenti lordi



■ totale cumulato inv. lordi 6 mesi in mio
● % di spesa sul preventivo

Il II trimestre 2009 mostra un consumo del preventivo di investimenti lordi del 35% (137.3 mio per un preventivo di 392.7 mio).

Gli investimenti netti presentano un valore di 86.2 mio (preventivo 228.1 mio) pari al 37.8% del preventivo.

Come già segnalato nel primo rapporto 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.