

Commento al Consuntivo 2019

RICAVI

Ricavi da tassa di soggiorno - TS

Nella posta contabile sono registrati i ricavi dalla tassa di soggiorno relativi ai pernottamenti notificati dalle strutture sul nostro territorio.

Le aliquote considerate comprendono la quota parte relativa al progetto Ticino Ticket.

Nel dettaglio:

- Alberghi 4-5 stelle o simili: CHF 4,40 di cui CHF 1,40 di Ticino Ticket
- Alberghi 0-3 stelle o simili: CHF 3,30 di cui CHF 1,30 di Ticino Ticket
- Campeggi o simili: CHF 2,20 di cui CHF 1,20 di Ticino Ticket
- Ostelli o simili: CHF 2,20 di cui CHF 1,20 di Ticino Ticket

Il relativo riversamento per intero della quota inerente Ticino Ticket all'Agenzia Turistica Ticinese (ATT) è contabilizzato nella posta di costo "Riversamento a ATT (TPT e Ticino Ticket)".

Nel 2019 i pernottamenti nelle nostre strutture sono stati molto favorevoli continuando ad accrescere le cifre positive avute nel 2018.

Ricavi da tassa di soggiorno - FORFAIT

I ricavi da tassa di soggiorno forfait, presentano un significativo aumento grazie alle varie attività di verifica e aggiornamento dei posti letto sul territorio che si sono formalizzate durante il corso del 2019.

Ricavi da tassa di promovimento turistico – TPT

Gli importi relativi ai ricavi da tassa di promovimento turistico (TPT) sono direttamente proporzionali ai pernottamenti delle strutture sul nostro territorio e sono destinati al finanziamento delle attività di promozione del prodotto turistico. Il relativo riversamento del 20% della tassa all'Agenzia Turistica Ticinese (ATT) è contabilizzato nella posta di costo "Riversamento a ATT (TPT e Ticino Ticket)".

Ricavi da contributi legali (Comuni)

I contributi legali dai comuni sono determinati dai pernottamenti e dagli incassi della tassa di soggiorno forfettaria dell'anno precedente. L'importo è in linea con quanto preventivato con una leggera diminuzione dovuta alla perdita di alcune tasse di soggiorno forfait nel 2018 a causa delle aggregazioni dei comuni del Bellinzonese e di Riviera.

Ricavi da quote sociali

Gli importi delle quote sociali sono indicati nello Statuto. Per le persone giuridiche (esercenti, albergatori e ditte) l'importo è di CHF 100, mentre per le persone fisiche è pari a CHF 50.

Nel 2019 si nota una diminuzione dei soci sia di persone giuridiche che di persone fisiche.

Ricavi da vendita di materiale

Nella posta sono contabilizzati i ricavi dalla vendita negli infopoint di cartine, libri e materiale diverso.

I ricavi risultano in linea con il preventivo e leggermente più bassi rispetto al 2018.

Ricavi da prestazioni di servizio (prenotazioni, ricettivo, territorio, ecc.)

I ricavi da prestazioni di servizio sono composti dai contributi e mandati concessi all'OTR:

- CHF 495'000 Contributi del Dipartimento del Territorio (sentieri)
- CHF 46'000 Contributi per progetti speciali GGS
- CHF 49'000 Commissioni vendite biglietti e varie
- CHF 36'000 inserzioni varie
- CHF 27'000 Mandato Teatro Sociale (25'000 + IVA)
- CHF 15'000 Contributo Autopostale e città di Bellinzona (14'000 + IVA)

- CHF 11'000 Mandato Azienda Elettrica Ticinese (10'000 + IVA)
- CHF 10'000 Contributo comune di Airolo
- CHF 10'000 Mandato Società Commercianti Bellinzona
- CHF 5'000 Contributo Banca Stato
- CHF 5'000 Mandato Maggio Gastronomico
- CHF 10'000 Mandato Rabadan 2018-2019
- CHF 6'000 Contributi per lavori diversi GGS
- CHF 6'600 circa per altri ricavi da prestazioni di servizio.

La diminuzione di questi ricavi rispetto al 2018 è principalmente dovuta alle minori entrate dalle commissioni di vendita, all'esternalizzazione della gestione delle guide turistiche e dal minor numero di lavori speciali eseguiti dal GGS durante l'anno.

Ricavi Gestione Castelli

In tale posta sono registrati i ricavi relativi all'attività dei Castelli (entrate musei, contributi vari e ricavi da affitti sale, vendita gadgets ecc...); Nel 2019 ci sono state maggiori entrate dagli affitti delle sale dei Castelli durante i periodi di assenza delle mostre ed è stato registrato il ricavo straordinario dato dallo scioglimento della quota parte OTR dell'utile accantonato del 2018.

Altri ricavi

Questo ricavo si compone principalmente dalla restituzione della quota parte non utilizzata del fondo di funzionamento dell'anno 2016 e del 2018.

Diminuzione ricavi

Nella posta sono contabilizzate le perdite su debitori presumibili e l'assestamento del conto delcredere pari a 17'600 nell'esercizio 2019. L'aumento è causato dagli importanti crediti per forniture e prestazioni dovuti all'emissione delle tasse di soggiorno forfettarie per gli anni precedenti.

COSTI

Riversamento a ATT (TPT e Ticino Ticket)

A consuntivo 2019 il totale è di CHF 323'848, che è composto da:

- CHF 66'997 per il riversamento all'ATT del 20% della tassa di promovimento turistico (TPT), come previsto dalla Legge sul Turismo (LTUR)
- CHF 256'851 per il riversamento all'ATT del Ticino Ticket. Il relativo ricavo è contabilizzato nella posta "Ricavi da tassa di soggiorno – TS".

Costi per prodotto e progetti

Nel 2019, grazie ai maggiori ricavi dall'aggiornamento delle tasse forfait l'OTRBAT ha potuto investire maggiormente nei progetti sul territorio. Infatti, sono contabilizzati investimenti per CHF 361'049 in prodotti e progetti strategici sul territorio in linea con il Business Plan dell'Organizzazione Turistica Regionale Bellinzonese e Alto Ticino. Tra questi ci sono la nuova via del Ceneri, i nuovi percorsi MTB nelle valli, il progetto di digitalizzazione degli attrattori turistici dell'intera regione in collaborazione con la Schweizerische Südostbahn (SOB), i Festeggiamenti per l'anno UNESCO 2020 dei Castelli di Bellinzona, l'implementazione dell'assistenza al turista a Biasca.

Marketing

Il budget marketing minimo è determinato in base all'80% della tassa di promovimento turistico (TPT).

Nel consuntivo 2019, grazie ai maggiori ricavi, tale importo supera sensibilmente questa cifra, al fine di incrementare il budget a disposizione relativo alla commercializzazione ed alla promozione turistica della regione.

Costi per territorio e infrastrutture (incl. Sentieri)

Nella posta sono considerati i costi concernenti il territorio e le infrastrutture. L'importo principale è da riferirsi al costo del personale sentieri. La parte rimanente è relativa alle varie tipologie di costi del Gruppo Gestione Sentieri (autoveicoli, materiale, segnaletica, altri costi d'esercizio, ...).

Nel 2019, il contributo dell'OTRBAT è di CHF 500'000, che va ad aggiungersi al Contributo del Dipartimento del Territorio per il finanziamento dei sentieri nella nostra Regione.

Costi per gestione Castelli

In tale posta sono registrati i costi relativi all'attività dei Castelli (mostre, personale, costi sede e manutenzioni, ecc...). Con l'accantonamento di una parte dell'utile del 2019 dovuto alla Città e al Cantone.

Costi per contributi per animazioni e manifestazioni locali

I contributi e la partecipazione ad associazioni e manifestazioni nel 2019 sono in linea con quanto preventivato per 140'000 CHF.

Costi per progetti cantonali (Ticino Ticket)

La voce riporta la quota parte per il finanziamento del progetto Ticino Ticket, sostenuto dal Consiglio di Stato e volto ad offrire ai turisti che pernottano in albergo, campeggio o ostello, un titolo di trasporto che permetta loro di muoversi liberamente in tutto il Cantone con i mezzi pubblici durante il loro soggiorno.

La voce risulta leggermente accresciuta nel 2019 in linea con i costi sostenuti dal cantone.

Costi per fondo di funzionamento

Il costo per il fondo di funzionamento cantonale riflette quanto incassato dalla tassa di soggiorno. Il fondo è finanziato con una percentuale del 2,5% sull'incasso della tassa di soggiorno (al netto dell'importo relativo al Ticino Ticket).

Costi per informazioni al turista

La voce è principalmente composta da costi per prospetti e guide, costi guide turistiche e costi per acquisto materiale di vendita. La voce è in linea con quanto preventivato con un leggero aumento rispetto a quanto preventivato per le visite guidate che nel 2019 si sono tenute tutto l'anno invece di farle soltanto nella stagione estiva.

Costi del personale e oneri sociali

Segnaliamo che nella posta sono contabilizzati i costi relativi al personale dell'Organizzazione Turistica, ad eccezione del personale sentieri che è incluso nei "Costi per territorio e infrastrutture (incl. sentieri)".

L'aumento di questi costi rispetto al 2018 è da ricondurre al potenziamento a tempo determinato del settore amministrativo per far fronte all'accresciuta mole di lavoro dovuta all'aggiornamento dei dati. Inoltre, ci sono stati maggiori investimenti nella formazione e a sostegno del personale.

Costi sedi

Nella posta sono contabilizzati i costi per affitti dei locali, assicurazioni e spese accessorie delle varie sedi.

Costi autoveicoli e trasporti

Nella voce è contabilizzato il costo del veicolo a disposizione dell'OTR Bellinzonese e Alto Ticino. I costi dei veicoli relativi alle squadre dei sentieri sono inclusi nella voce "Costi per territorio e infrastrutture (incl. sentieri)".

Costi di amministrazione e per l'informatica

Nella posta sono principalmente contabilizzati i costi relativi a Hardware e software, così come spese di cancelleria e postali. L'aumento è riconducibile alla crescita di utilizzatori dei nostri sistemi, che resta comunque al di sotto di quanto preventivato.

Altri costi d'esercizio

Gli altri costi d'esercizio includono perlopiù le indennità del consiglio di amministrazione, l'IVA, la revisione contabile, eventuali consulenze e oneri di rappresentanza. Il significativo aumento è dovuto alle consulenze legali che si sono rese necessarie durante l'anno per far fronte alle numerose interpretazioni della Ltur inerenti alle tasse forfait.

Ammortamenti

L'incremento dei costi per ammortamenti di sostanza fissa è da ricondursi all'acquisto di attivo fisso da parte della gestione sentieri come cartelli e macchinari.

Ricavi finanziari

I ricavi finanziari sono principalmente da riferirsi a interessi attivi.

Costi finanziari

Nella voce costi finanziari sono contabilizzate le spese relative ad interessi passivi e le spese bancarie in cui sono inclusi i costi di fatturazione incrementati nell'ultimo esercizio.

Ricavi straordinari

I ricavi straordinari sono principalmente composti dai ricavi forfait di anni precedenti emessi nel 2019. Grazie a questo aggiornamento di residenze che non avevano mai pagato la tassa prima, l'OTRBAT è riuscito a recuperare 697'000 CHF da investire in progetti turistici sul territorio.

Il consuntivo consolidato 2019 presenta un utile d'esercizio pari a CHF 746'008.

Questo utile verrà reinvestito nei prossimi esercizi in progetti turistici sul nostro territorio e migliorare le infrastrutture turistiche.