

## Commento al preventivo 2021

Come per i risultati del corso dell'anno, la situazione sanitaria dovuta al diffondersi del Covid-19 inquadra e contestualizza anche il preventivo 2021. L'alone di incertezza per il futuro a corto e medio termine è una percezione globale e il clima di fiducia dei consumatori svizzeri – principale bacino d'utenza del turismo nella nostra regione – è fortemente influenzato dal contesto e attualmente stenta a dare segnali di ripresa forti, a quanto indica la Segreteria di Stato dell'economia (SECO) in base ad un sondaggio del mese di novembre 2020. Il gruppo di esperti prevede che, il prossimo anno, il PIL aumenterà di circa il 3,8%, facendo così tornare solo verso la fine del 2021 l'attività economica elvetica al livello precedente la crisi. Se lo scenario sanitario non subirà ulteriori scossoni, sul piano nazionale le spese per i consumi e gli investimenti dovrebbero quindi progressivamente aumentare nonostante le perdite di reddito e il permanere di una grande incertezza generale. Si presume che la ripresa economica complessiva vacillerà, ma che non ci saranno cali repentini e su larga scala come avvenuto all'inizio del 2020. La situazione dovrebbe migliorare in modo più marcato nel corso della primavera, quando sarà verosimilmente a disposizione un possibile vaccino. Ciò favorirebbe, oltre al mercato turistico domestico, anche la domanda turistica europea, soprattutto da parte dei paesi limitrofi – che costituiscono i nostri principali mercati di riferimento dopo quello interno e sui quali concentriamo le attività marketing dell'OTR – che dovrebbe riprendersi abbastanza rapidamente. Per contro, la Seco indica che la ripresa nei mercati a lunga distanza sarà probabilmente lenta. La strategia perseguita dalla nostra Organizzazione, che si concentra soprattutto sul mercato interno e di prossimità, si è rivelata quindi opportuna anche nell'attuale contesto di instabilità; contesto che limitando il ventaglio delle potenziali mete di vacanza ha favorito ulteriormente la nostra regione nella passata stagione estiva. A questo proposito, riteniamo opportuno segnalare che l'inaspettato andamento turistico del 2020 porterà la nostra Organizzazione turistica a chiudere l'anno con una riduzione complessiva indicativa dei pernottamenti pari a circa il -15% / -20%. Possiamo considerare questo risultato quasi un unicum a livello nazionale: la nostra regione è infatti tra le poche che in questo anno molto particolare è riuscita a mitigare la riduzione dei pernottamenti dopo la repentina battuta d'arresto della scorsa primavera.

### Premessa

La già citata grande incertezza che pervade ogni settore della vita sociale ed economica a livello globale ha fatto sì che stilare il preventivo per il 2021 sia stata un'operazione assai complessa. Fortunatamente beneficiamo di una situazione solida che ci permette di guardare con fiducia al futuro. Nonostante il prospettato risultato negativo, la situazione finanziaria dell'OTLMV rimane comunque sana; per compensare l'eventuale disavanzo l'OTR può attingere al capitale proprio accumulato negli anni scorsi, che ammonta a poco meno di 1.6 milioni di franchi.

Per allestire il preventivo 2021 abbiamo quindi considerato i numerosi indicatori aggiornati di BAK Basel (che per il Ticino prevede un calo del 5% rispetto al 2019) e KOF-ETH Zurigo, che prevedono tutti comunque un 2021 con una tendenza al rialzo rispetto al 2020, soprattutto per quanto riguarda il turismo interno. Considerando questi dati e, essendoci confrontati anche con le associazioni di categoria (Hotellerie e Associazione Campeggi), per il 2021 abbiamo, prudenzialmente, previsto un aumento rispetto al 2020; previsione che contempla tuttavia una contrazione media pari al -8% rispetto al 2019. Tale prospettiva prudenziale non modifica tuttavia la strategia dell'OTLMV, che resta orientata al fare, continuando ad investire per generare il massimo beneficio possibile a livello di indotto economico per il territorio.

## **Ricavi**

I ricavi da tassa di soggiorno sono quindi stati valutati, nel complesso, inferiori di circa l'8% rispetto al consuntivo 2019 ed includono ovviamente anche l'incasso di quasi CHF 1.9 milioni legato al finanziamento del Ticino Ticket. Ricordiamo comunque che questo importo è neutro, in quanto riversato poi interamente all'ATT, gestore del progetto specifico.

La previsione per l'incasso dei forfait è inferiore alla situazione dell'anno precedente.

Così come per la tassa di soggiorno, anche la tassa di promovimento turistico prevista rispecchia la riduzione del -8% rispetto al consuntivo 2019.

Per quanto riguarda i contributi comunali, abbiamo adattato la cifra in base alla previsione del numero dei pernottamenti previsti per il 2020 ed alle cifre dei forfait già incassati nel corso di quest'anno.

Ricavi da prestazioni di servizio (territorio, sentieri, MICE, ecc.) sono stati preventivati leggermente al rialzo rispetto al preventivo 2020, in quanto la previsione di ricavi per il settore MICE è previsto al rialzo: ciò comporterà poi anche un aumento a livello costi specifici.

Abbiamo inoltre inserito una nuova categoria denominata "Ricavi da Centro di competenza cantonale MTB" nel quale andremo a registrare il contributo versato da parte del Cantone e delle altre OTR per la gestione del centro di competenza cantonale MTB del quale siamo capofila. Ritroveremo poi anche nei costi la medesima specifica categoria.

Nei ricavi diversi, dove registriamo principalmente gli introiti derivanti da prevendite, commissioni ed inserzioni diverse, abbiamo inserito dei contributi decisamente inferiori agli ultimi anni.

Nulla di particolare da segnalare per la diminuzione dei ricavi preventivata comunque prudenzialmente in maniera più pessimistica rispetto ai preventivi degli anni precedenti.

Prevediamo quindi di raggiungere un totale dei ricavi superiore ai 14 milioni e mezzo (CHF 14'767'500) o di CHF 12'870'000 al netto dei quasi 1.9 milioni del Ticino Ticket (neutri visto il riversamento al 100% all'ATT); inferiore al consuntivo 2019 ed al preventivo 2020.

## Costi

I costi di riversamento all'ATT dipendono direttamente da quanto è stato previsto di incassare nei ricavi da tassa di soggiorno e tassa di promovimento turistico. All'ATT sarà quindi riversato il 100% della tassa di soggiorno legata al Ticino Ticket, quindi quasi 1.9 milioni, ed il 20% di quanto incassato come tassa di promovimento turistico (CHF 437'000), per un totale di circa CHF 2.4 milioni.

Abbiamo previsto di aumentare ulteriormente la cifra per l'importante categoria prodotti e progetti, dove si prevede di investire maggiormente. A questo proposito, segnaliamo aumenti per i prodotti mountain bike (anche grazie al neonato centro di competenza cantonale), famiglie (oggetto di un importante progetto di rilancio specifico), outdoor (mai importante come in questo momento) e digital. Proprio al digital abbiamo deciso di dare ancora maggior peso, ossia a tutto quanto passa dal web e dai social e che, oltre ad essere tra i più importanti canali del marketing, sta vieppiù assumendo il ruolo di principale fonte da cui il turista trae informazioni per preparare la sua vacanza, risultando determinante anche per tutto il processo di acquisizione, gestione, stoccaggio e fruizione dei dati.

Così come nei ricavi, anche nei costi abbiamo inserito la nuova categoria denominata "Costi per Centro di competenza cantonale MTB" dove, quale capofila a livello cantonale, abbiamo inserito i costi che vengono riversati a Ticino Sentieri, entità che gestisce operativamente il centro di competenza cantonale.

Il Marketing dispone come sempre di un suo budget dedicato che deriva dall'80% della tassa di promovimento turistico (TPT) che si prevede di incassare. Per il 2021, l'importo a preventivo corrisponde quindi a CHF 1'792'000, cifra a disposizione della promozione dell'intera regione.

Nell'ambito del MICE abbiamo previsto un aumento dell'investimento in questo sempre più importante settore nel quale operiamo con profitto e professionalità da oltre 15 anni. I numerosi e recenti investimenti strutturali avvenuti nella regione (Casa del Cinema, Gran Rex, ecc.) così come quelli previsti (Palexpo-FEVI), hanno dato un ulteriore slancio che intendiamo sfruttare al meglio.

I costi per sentieri (territorio, infrastrutture e sviluppo di tutta la rete sentieristica ufficiale), aumentati rispetto al consuntivo dello scorso anno, sono in linea con il preventivo del 2020.

È stato quindi previsto un importo molto consistente per questo importante settore legato alle numerose attività del turismo outdoor.

I contributi e sussidi per animazioni e manifestazioni locali e regionali restano invariati, sperando che nel 2021 le diverse manifestazioni possano svolgersi, nel pieno rispetto delle norme sanitarie.

A conferma del fatto che gli eventi sono un elemento fondamentale e trainante per la nostra regione, il totale dei contributi e sussidi a favore delle numerose manifestazioni e animazioni di tutta l'OTR si attesta nuovamente a circa 2 milioni di franchi anche per il 2020.

Si prevede invece una riduzione per i sussidi diversi, in quanto per il prossimo anno non è previsto il contributo alla Casa del Cinema poiché verrà utilizzato l'accantonamento specifico creato appositamente nel 2017.

La posizione per i progetti cantonali prevede un aumento rispetto al 2019: la cifra di CHF 250'000 inserita corrisponde alla quota di finanziamento 2021, in base alla ripartizione regionale dei pernottamenti, del Ticino Ticket a carico della nostra OTR.

I costi per il fondo di funzionamento cantonale riflettono quanto previsto negli incassi della tassa di soggiorno (Ticino Ticket escluso). Dal prossimo anno, in base alla decisione del CdA di ATT, il fondo verrà finanziato con una percentuale del 0.5% sull'incasso della tassa di soggiorno, forfait inclusi. Nel 2020 questa percentuale si attestava al 2%. La previsione di spesa per il 2021 è quindi pari a CHF 42'000.

Le spese per l'informazione al turista sono state preventivate in linea con il preventivo 2020. Alcuni stampati non saranno più prodotti (lista appartamenti), mentre altri subiranno modifiche a livello di tiratura. L'introduzione delle Travellers Map ha infatti riscontrato un grande apprezzamento da parte dei turisti, fatto che ci ha convinto a produrle per tutte le regioni della nostra OTR.

I costi del personale, oneri sociali e formazione del personale sono in linea con gli anni precedenti, con una leggera flessione al ribasso rispetto al preventivo 2020.

Anche nei costi sedi, costi amministrativi ed altri costi d'esercizio registriamo una riduzione rispetto al preventivo 2020. Tendono infatti a ridursi alcune spese legate alla manutenzione dell'infrastruttura hardware e soprattutto ai costi di collegamento, avendo optato per un performante servizio di server sul Cloud.

Questo preventivo 2021 presenta quindi un Cash Flow negativo (Cash Drain) di CHF 85'500.

Malgrado questo risultato si continuano a prevedere degli ammortamenti adeguati, anche se inferiori agli anni precedenti. Ammortamenti che andranno a ripartire il valore della sostanza fissa presente a bilancio, così come la quota degli investimenti previsti per il

prossimo anno. Anche in questo caso, al momento del consuntivo, si potrà eventualmente valutare, cash flow permettendo, alcuni ammortamenti accelerati così come avvenuto negli ultimi anni.

La nostra previsione porta quindi ad un risultato EBIT pari ad una maggior uscita di CHF 385'000, in linea con quanto previsto anche a preventivo 2020.

Nulla di particolare da segnalare per quanto attiene ai ricavi finanziari ed ai costi finanziari, entrambi in linea con gli ultimi anni. Nei consuntivi precedenti in questa posizione era inclusa anche la rivalutazione delle azioni Kursaal, decisa comunque sempre a consuntivo.

I ricavi da immobili sono stati adattati in base ai contratti sottoscritti con gli inquilini degli spazi di Maggia, Tenero e Vira Gambarogno, mentre nulla è cambiato per gli interessi ipotecari così come per i costi per immobili che sono identici al preventivo 2020.

Nei ricavi straordinari abbiamo inserito l'importo relativo alla restituzione del fondo di funzionamento cantonale versato dalla nostra OTR nel 2020 e che non verrà richiesto da nessun'altra Organizzazione turistica.

Il risultato contabile previsto per il prossimo anno si attesta quindi ad una maggior uscita di CHF 196'500. Perdita che, se confermata anche in fase di consuntivo, sarà poi compensata con il capitale proprio, il quale all'1.1.2020 ammontava a CHF 1'593'488.65.

## Organizzazione turistica Lago Maggiore e Valli - Preventivo 2021

	Consuntivo 2019	Preventivo 2020	Preventivo 2021
Ricavi da tassa di soggiorno - TS	5'878'998	5'612'000	5'365'000
Ricavi da tassa di soggiorno - FORFAIT	4'854'210	4'835'000	4'650'000
Ricavi da tassa di promovimento turistico - TPT	2'467'658	2'350'000	2'240'000
Ricavi da contributi legali (Comuni)	1'454'181	1'420'000	1'440'000
Ricavi da quote sociali	107'150	110'000	100'000
Ricavi da vendita di materiale	81'382	70'000	55'000
Ricavi da prestazioni di servizio (prenotazioni, MICE, territorio, ecc.)	863'995	755'000	787'500
Ricavi da Centro di competenza cantonale MTB	0	0	140'000
Altri ricavi	98'354	95'000	40'000
Diminuzione ricavi	-47'943	-20'000	-50'000
<b>Totale ricavi</b>	<b>15'757'985</b>	<b>15'227'000</b>	<b>14'767'500</b>
Riversamento a ATT (TPT e Ticino Ticket)	2'602'172	2'460'000	2'386'000
Costi per prodotti e progetti	566'744	788'000	854'000
Costi per Centro di competenza cantonale MTB	0	0	135'000
Marketing	1'974'127	1'880'000	1'792'000
Costi per prestazioni di servizio (MICE)	135'363	75'000	120'000
Costi per sentieri (territorio e infrastrutture inclusi)	1'743'162	1'900'000	1'850'000
Costi per manifestazioni proprie	26'330	25'000	23'000
Costi per contributi per animazioni e manifestazioni locali	279'123	290'000	293'000
Costi per sussidi a manifestazioni regionali	1'317'378	1'450'000	1'460'000
Costi per sussidi diversi	488'196	465'000	240'000
Costi per progetti cantonali (Ticino Ticket)	215'211	220'000	250'000
Costi per fondo di funzionamento	213'603	170'000	42'000
Costi per informazione al turista	301'500	250'000	260'000
<b>Totale costi</b>	<b>9'862'910</b>	<b>9'973'000</b>	<b>9'705'000</b>
Costi del personale, oneri sociali e formazione del personale	3'456'944	3'595'000	3'575'000
Costi sedi	513'372	545'000	530'000
Costi autoveicoli e trasporti	9'161	12'000	13'000
Costi di amministrazione e per l'informatica	552'008	555'000	540'000
Altri costi d'esercizio	447'842	493'000	490'000
<b>Totale costi d'esercizio</b>	<b>4'979'327</b>	<b>5'200'000</b>	<b>5'148'000</b>
<b>Risultato prima degli ammortamenti (Cash Flow/Drain)</b>	<b>915'748</b>	<b>54'000</b>	<b>-85'500</b>
Ammortamenti	512'159	375'000	300'000
<b>Risultato EBIT</b>	<b>403'588</b>	<b>-321'000</b>	<b>-385'500</b>
Ricavi finanziari	81'196	80'000	80'000
Costi finanziari	295'869	50'000	50'000
<b>Risultato finanziario</b>	<b>-214'673</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>
Ricavi da immobili	30'457	24'000	36'000
Interessi ipotecari	11'561	12'000	12'000
Costi per immobili	12'080	15'000	15'000
<b>Risultato da immobili d'esercizio</b>	<b>6'816</b>	<b>-3'000</b>	<b>9'000</b>
Ricavi straordinari	378'363	0	150'000
Costi straordinari	3'023	0	0
<b>Utile / (Perdita) d'esercizio</b>	<b>571'072</b>	<b>-294'000</b>	<b>-196'500</b>