

 Avenue André Mercier- 15800 Vic sur Cère tourisme@carlades.fr	COMITE DE DIRECTION OTI CARLADES		Nb de pages	Date de réunion
			2	23 avril 2019 – 13h30 Maison du Tourisme – Vic sur Cère
	Objet	Compte Rendu du Comité de Direction de l'OTI		
Le 23 avril 2019 à 13h30, les membres de l'Office de Tourisme du Carladès se sont réunis à la Maison du Tourisme à Vic sur Cère, conformément aux articles L.5211-1, L.5211-2 du CGCT.				
Liste des membres présents (titulaires + suppléants avec voix délibérative) : Claude PRUNET, Michel AMOUROUX, Michel ALBISSON, Christian GREGOIR, Linda BENARD, Dominique BRU, Jean-Claude COUTEL, Marie-Christine CAZES, Philippe GUILHEN, Olivier BRESARD, Jean-Pierre AMILHAUD, Sylvie DUCLOS.				
Pouvoirs : aucun Autres présents (invités, suppléants sans voix délibérative) : Jean SERGUES Secrétaire de séance : Michel AMOUROUX				
Nombre de membres en exercice : 23 QUORUM - nombre de membres présents (titulaires + suppléants avec voix délibérative) : 12 Nombre de pouvoirs : 0 Nombre de suffrages exprimés (titulaires + suppléants avec voix délibérative + pouvoirs) : 12				

Espace Pro réservé aux membres du Comité de Direction : www.carlades.fr (mdp = @Carlades_Pro)

Ordre du jour : Compte de gestion et Compte administratif 2018 / Budget prévisionnel 2019 / Questions diverses

1- COMPTE DE GESTION ET COMPTE ADMINISTRATIF 2018

COMPTE DE GESTION Monsieur le Président rappelle que le Comité de Direction doit se prononcer sur le compte de gestion établi par le trésorier pour l'exercice 2018. Mme CHRISTOPHE précise que M. ANTONY a validé toutes les opérations de dépenses et de recettes présentées et qu'elles sont conformes à la comptabilité administrative de l'Office de Tourisme.

Le budget 2018 présente les résultats suivants :

Résultat de clôture - Compte de Gestion 2018

	Investissement	Fonctionnement
BP	13 356,15	415 807,16
recettes	10 273,87	318 643,34
dépenses	5 224,25	355 378,58
résultat	5 049,62	- 36 735,24

Le Comité de Direction accepte à l'unanimité le compte de gestion du trésorier inhérent au budget de l'Office de Tourisme pour l'exercice 2018.

COMPTE ADMINISTRATIF Les dépenses globales de l'Office de Tourisme pour 2018 s'élèvent à 355 378,58 € en fonctionnement et 5 224,25€ en investissement, et font apparaître les opérations validées par le Comité de Direction. M. Xavier ANTONY nous a indiqué que la provision de 28600 € comptabilisée en 2018 correspond à 2 années de subventions à verser normalement à la SAEM du Lioran. Cette provision est constituée (réserve) et le déficit de fonctionnement 2018 en découle. Le Comité de Direction étudie le compte administratif du budget de l'Office de Tourisme pour l'exercice 2018. Les résultats sont conformes au compte de gestion qui vient d'être approuvé et qui a été établi par le trésorier.

Le compte administratif est arrêté comme il suit :

Résultat de clôture - Compte Administratif 2018

	Investissement		Fonctionnement	
	dépense ou déficit	recette ou excédent	dépense ou déficit	recette ou excédent
Résultat de clôture exercice 2017	2 356,15			122 163,31
virement à la section investisst			2 356,15	
opérations de l'exercice 2018	5 224,25	10 273,87	355 378,58	318 643,34

Résultat de clôture exercice 2018		2 693,47		83 071,92
--	--	-----------------	--	------------------

Le Comité de Direction valide à l'unanimité le compte administratif de 2018.

AFFECTATION DU RESULTAT

Considérant que seul le résultat de la section d'exploitation doit faire l'objet de la délibération d'affectation du résultat (le résultat d'investissement reste toujours en investissement et doit en priorité couvrir le besoin de financement (déficit) de la section d'investissement), le Comité de Direction décide à l'unanimité d'affecter le résultat de l'exercice 2018 comme suit :

L'excédent de fonctionnement global cumulé au 31/12/2018 de 83 071,92 € est affecté :

Affectation obligatoire : à la couverture d'autofinancement compte 1068 : 0 €

Solde disponible affecté comme suit : en excédent reporté d'exploitation au compte 002 : 83 071,92 €

2- BUDGET PREVISIONNEL 2019

Lors du Comité de Direction du 12 février 2019, les orientations budgétaires pour l'année 2019 ont été votées.

Les principales opérations prévisionnelles sont rappelées en préalable :

- Dossier Leader / Ambassadeurs de territoire : devis validés le 12/02/2019 pour un total de dépenses de 23 104,87 € bénéficiant de 80% de subventions, l'autofinancement de l'OT étant prévu au budget,
- Dossier Leader / Animation Numérique 2016 : l'arrêté d'attribution de subvention a été reçu, le versement de 32 000 € doit se faire sur le budget 2019,
- Dossier « Territoire 4 saisons » et lancement des 2 opérations portées par le Massif Cantalien en 2019 : l'étude de mobilité et le site internet activités outdoor entraînent une augmentation de la participation à l'ALT Massif Cantalien,
- Dossier d'équipements numériques sur le Carladès : prise en charge de l'hébergement, la maintenance et des évolutions des bornes tactiles sur le territoire pour un montant de 5200 € pendant 3 ans,

Un budget simplifié est également présenté, et fait apparaître le fonctionnement « courant » de l'Office de Tourisme qui représente aujourd'hui un volume habituel de dépenses d'environ 340 000 € et des recettes d'environ 315 000€. Aujourd'hui, les reports des années précédentes permettent à l'Office de Tourisme de combler ce déficit, de prendre en charge les dépenses supplémentaires détaillées en séance, de diminuer de plusieurs dizaines de milliers d'euros le montant des subventions communautaires versées à l'OT par rapport aux autres Offices de Tourisme du Cantal. Néanmoins, sans les reports, les recettes actuelles ne permettent pas d'équilibrer le budget courant.

Compte tenu de ces éléments, le Président présente le budget primitif de l'exercice 2019 qui s'équilibre comme suit (voir détail dans pdf joint) :

SECTION EXPLOITATION :	Dépenses : 416 000,00 €	Recettes : 416 000,00 €
SECTION INVESTISSEMENT :	Dépenses : 10 199,48 €	Recettes : 10 199,48 €

Monsieur le Président demande au Comité de Direction de bien vouloir se prononcer sur ce budget primitif. Le Comité de Direction, après en avoir délibéré, adopte à l'unanimité le budget primitif de l'exercice 2019.

3- QUESTIONS DIVERSES

Présentation du nouveau Magazine Massif Cantalien, de la carte de rando Massif Cantalien, de l'application Pas de Cère et sommets du Cantal.

PROCHAINE RENCONTRE : MARDI 28 MAI 2019 – 14h à 15h

Le Comité de Direction sera consacré à la présentation des nouveaux outils numériques et au programme estival. Il sera suivi des **RENCONTRES DU TOURISME** : portes ouvertes à l'OT (programme prévisionnel diffusé en séance).