

**CARLADÈS TOURISME**  
**Massif Cantalien**

**carlades.fr**

**tourisme@carlades.fr**

**04 71 47 50 68**

**av. Mercier - 15800 Vic sur Cère**



# Comité de Direction

**Compte de Gestion et compte  
administratif 2018**

**Budget prévisionnel 2019**

**Questions diverses**



**MARDI 23  
AVRIL 2019**

**13h30**

# Compte de gestion

# Compte administratif

# Budget prévisionnel





# Clôture des comptes 2018

## Compte de Gestion

Comptes validés par M. Xavier ANTONY,  
comptable public le 11/03/2019

015030  
TRES. VIC-SUR-CERE



GED

II-1  
Exercice 2018

25700 - OFFICE DE TOURISME DU CARLADES -  
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

|                                       | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| <b>RECETTES</b>                       |                          |                           |                    |
| Prévisions budgétaires totales (a)    | 13 356,15                | 415 807,16                | 429 163,31         |
| Titres de recettes émis (b)           | 10 273,87                | 331 163,66                | 341 437,53         |
| Réductions de titres (c)              |                          | 12 520,32                 | 12 520,32          |
| Recettes nettes (d = b - c)           | 10 273,87                | 318 643,34                | 328 917,21         |
| <b>DÉPENSES</b>                       |                          |                           |                    |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 13 356,15                | 415 807,16                | 429 163,31         |
| Mandats émis (f)                      | 5 224,25                 | 357 325,62                | 362 549,87         |
| Annulations de mandats (g)            |                          | 1 947,04                  | 1 947,04           |
| Dépenses nettes (h = f - g)           | 5 224,25                 | 355 378,58                | 360 602,83         |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>         |                          |                           |                    |
| (d - h) Excédent                      | 5 049,62                 |                           |                    |
| (h - d) Déficit                       |                          | 36 735,24                 | 31 685,62          |



# Clôture des comptes 2018

## Compte Administratif

Constatant que le compte administratif présente les résultats suivants :

|        | RESULTAT<br>CA 2017 | VIREMENT A<br>LA SI | RESULTAT DE<br>L'EXERCICE 2018 | RESTES A<br>REALISER 2018 | SOLDE DES<br>RESTES A<br>REALISER | CHIFFRES A<br>PRENDRE EN<br>COMPTE POUR<br>L'AFFECTATION<br>DE RESULTAT |        |          |
|--------|---------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---|--------|----------|
| INVEST | - 2 356,15 €        |                     | 5 049,62 €                     |                           | - €                               | 2 693,47 €  | 001 -> | 2 693,47 |
| FONCT  | 122 163,31 €        | 2 356,15 €          | - 36 735,24 €                  |                           |                                   | 83 071,92 €   |        |          |

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,

### Précision de M. Xavier ANTONY, comptable public :

« provision de 28600 comptabilisée en 2018 sur 2 années de subventions à verser normalement à l'O.T. du Lioran, elle est donc constituée (réserve) et le déficit de fonctionnement 2018 en découle »



# Clôture des comptes 2018

## Affectation du résultat

|   |             |
|---|-------------|
| <b>EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2018</b>                     | 83 071,92 € |
| <b>Affectation obligatoire :</b>  |             |
| A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068) | - €         |
| <b>Solde disponible affecté comme suit :</b>                                      |             |
| Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068)                                  |             |
| Affectation à l'excédent reporté d'exploitation (ligne 002)                       | 83 071,92 € |
| Total affecté au c/ 1068 :  | - €         |
| <b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2018</b>  |             |
| Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses d'exploitation                         |             |



# Fonctionnement courant de l'OT

HORS PROJETS ou DEPENSES EXCEPTIONNELLES : Ambassadeurs 23000 Ecobalades 3000 Avancé ALT 10000

| DEPENSES   | dépense moyenne     | variables                        | RECETTES  | recettes moyennes   |
|--|---------------------|----------------------------------|---|---------------------|
| <b>Frais de fonctionnement du bâtiment et des équipements numériques et logiciels</b> (6061 + chap61 - 618)<br>Bâtiment = location, assurance, maintenance : wifi public, portes auto, serveur tél, compteur visiteurs, chauffage, vitres, eau, électricité<br>Matériels = locations copieur et machine à affranchir, maintenance écrans, table, borne, appli<br>Logiciels = caisse, taxe de séjour, partenaires, compta | 38 500,00 €         |                                  | <b>Vente de produits et de prestations</b><br>Participation des partenaires, boutique, activités et animations, billetterie, kits accueil...  | 55 000,00 €         |
| <b>Frais de fonctionnement liés aux activités de l'OT</b><br>(chap 60 - 6061 + 6251 à 6288)<br>Télécom, Poste, cotisations OTF, qualité, adhésions journaux, déplacements, réceptions, services bancaires, fournitures admin et petits équipements...  | 17 500,00 €         |                                  | <b>Taxe de séjour</b>   | 120 000,00 €        |
| <b>Frais de personnel</b><br>salaires, cotisations sociales, formation personnel, taxe sur les salaires...   | 194 000,00 €        |                                  | <b>Subvention communautaire</b>   | 140 000,00 €        |
| <b>Achats marchandises et activités</b><br>kits accueil, achat activités, produits, billetterie  | 19 000,00 €         | variable en fonction billetterie | L'OT a besoin de trésorerie, pour équilibrer le budget chaque année (25K € environ) + avancer les projets (subv° en attente)<br><br>Sur les 140 000 € de subvention CCom, l'OT reverse chaque année 44 000 € : <ul style="list-style-type: none"> <li>- 28 300 € de transfert de charge</li> <li>- 10 600 € de loyers</li> <li>- 5 200 € hébergé, maintenance + évolution des bornes du territoire</li> </ul> |                     |
| <b>Rémunérations d'intermédiaires et fournisseurs projets numériques</b><br>Logiciels : base de données APIDAE, GRC, référencement, hébergements web, intervenants : traducteurs, formateurs, audit, compta...   | 12 000,00 €         | variable de 7 à 22000            |   |                     |
| <b>Publication et communication</b><br>Editions, panneaux, expo, photos, vidéos...   | 8 000,00 €          | variable de 4 à 22000            |   |                     |
| <b>Subventions reversées</b><br>SAEM Lioran, ALTMC, Raulhac, Pailherols  | 43 000,00 €         | variable de 35 à 55 000          | Pour 2019 en complément, l'OT prendra à charge le véhicule (50% jusqu'à présent) + 2200 € et une partie des missions rando + 6000 € = 8 200 €   |                     |
| <b>Amortissements</b>  | 8 000,00 €          | variable de 6 à 8500             |   |                     |
|  | <b>340 000,00 €</b> |                                  |   | <b>315 000,00 €</b> |



# RAPPEL Dossier LEADER – Ambassadeurs

## Dossier de demande d'aide financière LEADER sur les fonds complémentaires : audition 2 avril

|  | Montant € HT       |
|--|--------------------|
| Béatrice BONAL, animation de projet = 250 heures<br>coût emploi + frais de structure (15%)   | 5 562,37 €         |
| Formation des ambassadeurs = connaissance des particularités paysagères et géologiques du Carladès, réalisation de support de connaissance = 6 journées<br>Devis Frédéric Lecuyer 3600,00 €HT<br>Devis Pascal Bernasconi 5640,00 €HT | 3 600,00 €         |
| Formation des ambassadeurs = connaissance et transmission du patrimoine local, animation d'un groupe de projet = 4 journées<br>Devis Carladès Abans 2000,00 €HT<br>Devis IEO du Cantal 2400,00 €HT                                   | 2 000,00 €         |
| Interviews des ambassadeurs (10) = portraits + coup de cœur = rédactionnels<br>Devis Catherine Levesque 1900 €HT seul / 2600 €HT sur site + 660 €TTC frais<br>Devis RedCow 3280,00 €HT   | 3 260,00 €         |
| Portrait vidéo des ambassadeurs et coups de cœur sur la destination<br>Devis Leomedias 7620,00 €HT<br>Devis Les Nouveaux Films 8413,00 €HT   | 7 620,00 €         |
| supports : livret portraits & animations ambassadeurs + flyer rallye des clochers<br>(3000ex et 1000ex)<br>Devis Osmose 1062,50 €HT<br>Devis La Huppe 1420,00 €HT  | 1 062,50 €         |
| <b>Sous-total</b>  | <b>23 104,87 €</b> |



# RAPPEL Dossier LEADER – Ambassadeurs

| PLAN DE FINANCEMENT                       | Montant € HT       |
|---|--------------------|
| Dépenses prévisionnelles                  | 23 104,87 €        |
| Montant de l'aide LEADER sollicitée (80%) | <b>18 483,89 €</b> |
| Autofinancement OT Carladès               | 4 620,98 €         |

+ TVA à payer ~ 635 € sur interview, impression flyer (les autres non assujettis)

## RAPPEL :

### Dossier LEADER animation numérique de territoire

Fonctionnement interne OT – benchmark, salons pro, formation des prestataires...

Financement sur 3 ans, dossier et audition chaque année, aide dégressive :

Dossier 2016 présenté —————> financement obtenu **32 000 € = versé en 2019**

Dossier 2017 présenté —————> financement attendu 28 800 €

Dossier 2018 présenté —————> financement attendu 25 920 €



# RAPPEL : orientations budgétaires 2019

Voir tableau en PJ : CA 2018 / BP 2019

## Accueil – animation - ambassadeurs

- 1 ou 2 tablettes pour l'appli d'accueil dans l'espace wifi – autonome
- Logiciel stat accueil (plus pris en charge par la Région) 500 €TTC/an
- Micro - ampli visites guidées et balades contées
- Visites audioguidées (Vic, Niervèze, Raulhac)
- Interviews – portraits d'ambassadeurs = articles blog *(3 780 €TTC LEADER + 1680 €)*
- Vagabondage volcanique = financement PNR animation 100% création 80%
- Formation patrimoine, géologie, nature des ambassadeurs pour la valorisation d'autres sites en Carladès *(5 600 €TTC LEADER)*
- Flyer portraits & animations des ambassadeurs + Flyer Rallye des clochers  
*(1 120 €TTC LEADER)*

## Développement

- Territoire 4 saisons / Massif Cantalien = étude mobilité, site web outdoor
- Nouvelle convention SAEM + préparation de l'harmonisation des partenariats
- Prise en charge d'une partie du marché public du dossier numérique non prise en charge par les subventions : about 3817 €ht + **convention Kalkin 11 000 €ht**
- Flux Vision Orange / Conseil Départemental ? 1350 € (soumis à décision)



# RAPPEL : Projets 2019

Voir tableau en PJ : CA 2018 / BP 2019

## Communication & numérique

Prévu en 2018 – report sur 2019 :

- Référencement du nouveau site web = 3000 € env.
- Vidéo de la destination (*7 620 € TTC LEADER*)

Autres projets 2019 :

- Fascicule de l'expo Volcan du Cantal / F. Lecuyer = 500 € de cession de droit
- Création & impression (3000 ex) = 1300 €
- Finalisation appli jeu Pas de Cère & tables d'orientation virtuelles
- Ecobalades / ENS 3000 € (sous réserve négociation)
- Rédactionnel blog externalisé 2280 €
- Traductions d'articles GB 1800 €
- Wifi public via PobRun (problème clients Orange sur Noodo) – bornes wifi 550 €

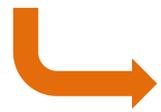
## Divers

- Onduleur / clim baie de brassage (protection bornes, écrans tactiles) : 900€
- Spots LED – test concluant sur les 4 premiers, 6 780€ pour l'ensemble 20 spots
- Bâtiment : gel récurrent, coupures électriques



# Questions diverses

**28 mai 2019 :**



## **prochain Comité de Direction**

**Ordre du jour**



- = les nouveaux outils numériques**
- = les actions avec nos ambassadeurs**
- = programme estival**



## **rencontres du tourisme (portes ouvertes)**

- = nouveautés : guide destination et carte rando massif**
- = programme estival**
- = actions ambassadeurs**
- = nouveaux outils numériques (appli Pas de Cère, accueil, trail, cirkwi)**
- = nouveaux arrivants sur le secteur (ferme de la molède, l'escoundillou, chambres d'hôtes de muret...)**

# CARLADÈS TOURISME

Massif Cantalien

carlades.fr

tourisme@carlades.fr

04 71 47 50 68

av. Mercier - 15800 Vic sur Cère

