

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 2019**

Budget prévisionnel 2020

Convention d'objectifs 2020-2022

Questions diverses

**LUNDI 17
février 2020**

14h00



Clôture des comptes 2019

Compte de Gestion Résultats budgétaires de l'exercice 2019

validés par M. Xavier ANTONY, comptable public

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	18 199,48	473 390,16	491 589,64
Titres de recettes émis (b)	7 506,01	430 792,88	438 298,89
Réductions de titres (c)		1 407,50	1 407,50
Recettes nettes (d = b - c)	7 506,01	429 385,38	436 891,39
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	18 199,48	473 390,16	491 589,64
Mandats émis (f)	17 894,77	451 443,87	469 338,64
Annulations de mandats (g)		4 362,58	4 362,58
Dépenses nettes (h = f - g)	17 894,77	447 081,29	464 976,06
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	10 388,76	17 695,91	28 084,67



Clôture des comptes 2019

Compte Administratif

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2018	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement	2 693,47		-10 388,76		-7 695,29
Fonctionnement	83 071,92		-17 695,91		65 376,01
TOTAL I	85 765,39		-28 084,67		57 680,72

Affectation du résultat

A.EXCEDENT AU 31/12/2019	65 376.01
Affectation obligatoire	0.00
* A l'apurement du déficit (report à nouveau - débiteur)	0.00
	0.00
Déficit résiduel à reporter	0.00
à la couverture du besoin de financement de la section d'inv. compte 1068	7 695.29
Solde disponible affecté comme suit:	0.00
* Affectation complémentaire en réserves (compte 1068)	0.00
* Affectation à l'excédent reporté (report à nouveau - créditeur - lg 002)	57 680.72



Orientations budgétaires 2020

Au vu des élections à venir, et des nombreux projets lancés récemment par l'OT, le budget 2020 ne prévoit pas de nouvelles dépenses de projets, mais plutôt la consolidation de l'existants et le travail interne pour finaliser les projets et notamment :

Accueil – animation - ambassadeurs

- CLASSEMENT + QUALITE / AUDIT **délib** + BIT Thiézac audité ?
- Finalisation des projets de valorisation participative avec les habitants : vagabondage volcanique sur Faillitoux (PNR), Ma Montagne à Pailherols (flyer, audioguide), volcanisme du Rocher des Pendus au roc de Ronesque
- Visites audioguidées, animations et/ou évènement Pas de Cère (world wellness week-end ?), groupe animation / organisation et flyer animations des ambassadeurs

Développement - Partenariats

- Territoire 4 saisons / Massif Cantalien = étude mobilité, site web outdoor
- Marché public Lioran + préparation de l'harmonisation des partenariats
- Groupes de travail partenaires pour logique de services par branche d'activité

Communication & numérique

- Test des applis : rencontre tourisme de mai
- Poursuite une partie rédactionnel blog externalisé et traductions
- Non budgété : Ecobalades / ENS et poursuite vidéo (hiver, eau, activités famille)

DIVERS : Reversement TAD au département : **délib** (non encore signé autres comcom)



Fonctionnement courant de l'OT

Voir tableau en PJ : CA 2018 / BP 2019

L'Office de Tourisme réalise des **missions de service public** pour le compte de la Communauté de Communes. Ses ressources sont donc logiquement principalement issues d'une subvention communautaire et du reversement de la Taxe de séjour (qui s'accompagne néanmoins de frais de fonctionnement).

La subvention ComCom représente aujourd'hui **35% du budget** contre 63% en moyenne sur la Région (252 K€ dans notre cas). Chaque nouvelle mission confiée à l'OT devrait s'accompagner d'une dotation financière complémentaire au budget.

Les partenariats privés sont amenés à être révisés pour une mutualisation Massif Cantalien, et s'ils sont difficiles à justifier auprès de privés qui recherchent la plupart du temps un retour direct sur investissement, ils sont également parfois un frein aux missions de service public de l'OT = répondre à la demande des clients, aux exigences de qualité et être au service des professionnels qui en ont besoin → travail sur une logique d'offre de services en 2020



Fonctionnement courant de l'OT

ATTENTION FONCTIONNEMENT OT Communautaire fragile
= service public repose sur subvention communautaire avant tout

Subvention communautaire		140 000,00 €	
sommes reversées chaque année	SAEM Lioran + Animation Raulhac + Flocons verts	28 300,00 €	48 600,00 €
	loyer MDT et voiture / ComCom	11 900,00 €	
	maintenance des bornes / ComCom	3 700,00 €	
	hébergement bornes	1 700,00 €	
	logiciel TDS	3 000,00 €	
sommes exceptionnelles prises en charge OT 2019	maintenance logiciel et évolution des bornes	13 152,00 €	19 152,00 €
	personnel ComCom	6 000,00 €	

Pour l'instant, la bonne gestion du budget de l'OT et les 108 K€ de subventions obtenues par l'OT (Leader, ENS) ont évité une augmentation de la dotation et ont permis d'équilibrer les dépenses, d'assumer de nombreuses charges nouvelles (équipements numériques, logiciels, fonctionnement du bâtiment, etc.) et même de prendre en charge des dépenses communautaires en 2019 : personnel, véhicule, maintenance matérielle des bornes, etc.

Dès le budget 2021, la revalorisation de la subvention communautaire devra être discutée au regard des nouvelles missions et dépenses assumées par l'OT depuis ces dernières années.

→ Renouvellement convention d'objectifs OT / ComCom à l'identique (déc.2019 – classement OT), révisable par avenants

