Comité de direction de l'Office de tourisme Auvergne VolcanSancy
Compte-rendu de séance

Lundi 3 avril 2023 à 19h
Salle des fêtes (bâtiment de la mairie) - 63210 SAINT BONNET PRES ORCIVAL

Date de la convocation : 22.03.2023
Nombre de conseillers titulaires : 17
Nombre de conseillers suppléants : 17
Présents : 9
Votants : 11

Le lundi trois avril deux mille vingt-trois, à 19h, le comité de direction, dûment convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, à la salle des fêtes – 63210 SAINT BONNET PRES ORCIVAL sous la présidence de Michelle GAIDIER.

Présents :

ALLAUZE Gilles
BERNARD Laurent
BRUGIERE Joel
DURAND Patrick
GAIDIER Michelle
GASTEAU Nathalie
MICHAUX Pascal
MOULY Sylvie
TOURNADRE Yannick

Absents excusés et pouvoirs :

CROS Josiane donne pouvoir à Nathalie GASTEAU
GAUTHIER Samuel
PLISSONNEAU Jodi
RAGU David donne pouvoir à Sylvie MOULY

Secrétaire de séance : Judith DUMONS, directrice.

Début de la séance : 19h

Ordre du jour du Comité de Direction :

1 – Validation du compte-rendu du Comité de Direction du 14.03.2023

2 – Vote des comptes administratifs et de gestion 2022 et affectation de résultat du budget général et du budget annexe 2022
3 - Vote des budgets primitifs 2023 : budget général et budget annexe
4 – Questions diverses

1 – Validation du compte-rendu du Comité de Direction du 14.03.2023

Aucune remarque
11 votes pour

Après en avoir délibéré, le comité de direction décide :
-De valider le compte rendu du comité de direction du 14.03.2023

2 – Vote des comptes administratifs et de gestion 2022 et affectation de résultat du budget général et du budget annexe 2022

Compte administratif 2022 – Budget principal

Yannick TOURNADRE présente le compte administratif 2022.

Le compte administratif retrace la situation exacte et réelle du budget principal de l'EPIC pour l'année 2022. Le résumé de la situation générale du compte administratif pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2022 de l'EPIC Auvergne VolcanSancy est le suivant :

BUDGET PRINCIPAL (393) - SECTION DE FONCTIONNEMENT - Réalisé 2022			
DEPENSES		RECETTES	
	Réalisé 2022		Réalisé 2022
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	102 025,39 €	002 - RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	86 783,87 €
604 - ACHATS D'ETUDE ET PRESTATIONS DE SERVICES	3 490,00 €	74 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	235 333,28 €
6061 - ENERGIE ELECTRICITE	5 111,95 €	75- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	192 140,25 €
6063 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	3 047,57 €	753 - Reversement Taxe de séjour CCDSA	192 138,81 €
6064 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 425,64 €	7588 - Autres	1,44 €
6066 - CARBURANTS	1 129,94 €	77- PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 655,09 €
6068 - AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	0,00 €	773 - Mandats annulés	1 428,38 €
611-SOUS TRAITANCE GENERALE	462,00 €	778 - Autres produits exceptionnels Absorption déficit Laqueuille	4 226,71 €
6135 - LOCATION MOBILIERES	10 605,11 €		
615551 - MATERIEL ROULANT	1 217,35 €		
61558 - AUTRES BIENS MOBILIERS	0,00 €		
6156 - MAINTENANCE	32 309,39 €	013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	5 611,04 €
Erreur de saisie - Location téléphonie	900,00 €	64198- Autres remboursements	4 552,09 €
Berger Levrault - Maintenance logiciel	210,89 €	6459 - Remboursement sur charges de SS et prévoyance	1 058,95 €
Site internet - IRIS INTERACTIVE ET SCOPIKA	5 149,50 €		
Référencement - Brioude Internet	7 860,00 €		
Maintenance électrique et incendie	1 193,17 €		
Maintenance informatique	5 443,77 €		
Diverses maintenances	4 578,26 €		
Consonnance WEB	5 173,80 €		
Hotentik	1 800,00 €		
6161 - MULTIRISQUES	3 545,11 €		
618 - DIVERS	455,00 €		
6226 - HONORAIRES	2 207,40 €		
6227 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	0,00 €		
6228 - DIVERS	0,00 €		
6232 - ECHANTILLONS	0,00 €		
6233 - FOIRE ET EXPOSITIONS	596,16 €		
6236 - CATALOGUES ET IMPRIMES	10 890,66 €		
6237 - PUBLICATIONS	903,81 €		
6238 - DIVERS	1 660,60 €		
6251 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 014,24 €		
6256 - MISSIONS	0,00 €		
6257 - RECEPTIONS	867,52 €		
6261 - AFFRANCHISSEMENT	7 267,10 €		
6262 - FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	5 879,67 €		
627 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	0,00 €		
6281 - CONCOURS DIVERS	2 547,00 €		
6287 - REMBOURSEMENT DE FRAIS	748,01 €		
6288 - AUTRES	0,00 €		
63513 - AUTRES IMPOTS LOCAUX	420,16 €		
635111 - CFE	224,00 €		
65 – AUTRES CHARGES DE GESTION	1,88 €		
658- Charges diverses de gestion courante	1,88 €		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00 €		
6743 - SUBVENTION D'EQUILIBRE	0,00 €		
673 - TITRES ANNULES	0,00 €		
678 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00 €		
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	317 200,05 €		
042 - OPERATIONS D'ORDRE	1 782,00 €		
023- VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00 €		
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	421 009,32 €	TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	525 523,53 €
Excédent 2022	98 880,63 €		

BUDGET PRINCIPAL (393) - INVESTISSEMENT – Réalisé 2022			
DEPENSES		RECETTES	
DEPENSES	Réalisé 2022	RECETTES	Réalisé 2022
001- RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0	001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 120,82 €
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 424,98 €	040 - OPERATIONS D'ORDRE BUDGETAIRE	1 782,00 €
2188 - Divers (Caisses Orcival et La Tour d'Auvergne)	0,00 €	Compte 28183 (ordinateur portable)	0
205 - Immobilisations corporelles	15 058,80 €	Compte 28184	536,00 €
Logiciel (Nouveau site internet)	15 058,80 €	*Stand parapluie*	107,00 €
Logiciel de caisse	0,00	*Bâche PVC*	13,00 €
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 366,18 €	*Présentoir bureau d'accueil*	13,00 €
Ordinateur	1 366,18 €	*Vitrophanie La Tour*	300,00 €
2184 - Mobilier		*Kakemonos*	86,00 €
Enseigne ORCIVAL		*Tapis bureau La Tour*	17,00 €
Renouvellement Oriflammes		Compte 28188	1 246,00 €
Roll up et mur photo (Tauves)		*Mascotte*	180,00 €
Matériel pour réception (temps d'échanges partenaires)		*Film promotionnel*	228,00 €
		Achat caisses	838,00 €
		20- Immobilisations incorporelles	2 028,00 €
		205- Logiciel (annulation 2021)	2 028,00 €
		10- DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	9 301,78 €
		1068-Autres réserves (deficit d'investissement et site internet)	9 301,78 €
		021 - VIREMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	16 424,98 €	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	14 232,60 €

Résultats excédentaires :

+ 104 514,21€ (fonctionnement)
-2192,38 € (investissement)

Judith DUMONS donne quelques précisions :

Budget principal – Sections fonctionnement & investissement – Dépenses

- Quelques missions reportées au 604 (reportage vidéo et pas besoin d'aide en communication)
- Energie / Electricité : des dépenses basculées au 6287 « Remboursement de frais »
- Matériel roulant : frais de réparation non prévus
- Charges de personnel conforme aux prévisions
- Investissement : achat d'un ordinateur et dernières factures du site internet

Montant total des dépenses de fonctionnement : 421 009,32 €
Montant total des dépenses en investissement : 16 424,98 €

Budget principal – Sections fonctionnement & investissement – Recettes

- Recettes taxe de séjour : + 32% par rapport à 2021
- Maintien du montant de la subvention de fonctionnement, attribué par la communauté de communes : 230 000 €
- Atténuation de charges : indemnités journalières suite arrêt de travail
- Investissement : amortissement du matériel, site internet et déficit d'investissement

Montant total des recettes de fonctionnement : 525 523,53 €
Montant total des recettes en investissement : 14 232,60 €

<u>Compte administratif 2022 – Budget annexe</u>

Yannick TOURNADRE présente le compte administratif 2022.

Le compte administratif retrace la situation exacte et réelle du budget annexe de l'EPIC pour l'année 2022. Le résumé de la situation générale du compte administratif pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2022 de l'EPIC Auvergne VolcanSancy est le suivant :

BUDGET ANNEXE (311) - SECTION DE FONCTIONNEMENT - Réalisé 2022			
DEPENSES		RECETTES	
	Réalisé 2022		Réalisé 2022
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	76 503,51 €	74 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	- €
6068 - AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	23 999,53 €	002 - RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTÉ	6 825,49 €
627 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	80,03 €	70 – VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS ET SERVICES	76 137,14 €
604 - ACHAT D'ETUDE / PRESTATIONS DE SERVICES	5 183,10 €	*706 - PRESTATIONS DE SERVICE*	51 606,94 €
6231 - ANNONCES ET INSERTIONS	3 795,84 €	*707 - VENTE DE MARCHANDISES (boutique)*	24 530,20 €
6236 - CATALOGUES ET IMPRIMES	43 445,01 €	77 - PRODUIT	42,30 €
673 - TITRES ANNULATIFS	0,00 €		
675 - VALEUR NETTE COMPTABLE Mise au rebus de la borne extérieure	- €		
6811 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS (3 ans d'amortissements de la borne)	- €		
TOTAUX	76 503,51 €	TOTAUX	83 004,93 €

BUDGET ANNEXE (311) - INVESTISSEMENT - Réalisé 2022			
DEPENSES		RECETTES	
	Réalisé 2022		Réalisé 2022
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	- €	001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	7 020,00 €
2188 - Divers	0,00 €	040 - OPERATION DE SECTION	- €
		2188 (borne extérieure LTA)	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	- €	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 020,00 €

Judith DUMONS donne quelques précisions :

Budget annexe – Sections fonctionnement & investissement - Dépenses

- Dépenses fidèles aux prévisions
- Ouverture d'une boutique au Centre Montagnard Cap Guéry = plusieurs délibérations pour « crédits supplémentaires sur la section fonctionnement suite à l'achat et la vente de produits »

Montant total des dépenses de fonctionnement : 76 503,51 €
Montant total des dépenses en investissement : 0,00 €

Budget annexe – Sections fonctionnement & investissement – Recettes

- Prestations de services en hausse (partenariats et boutiques notamment)
- Pas de subvention d'exploitation du budget principal au budget annexe
- Un résultat d'investissement reporté de 7020 €

Montant total des recettes de fonctionnement : 83 004,93 €
Montant total des recettes en investissement : 7020 €

Résultats :

6501,42 € (fonctionnement)
+ 7 020,00 € (investissement)

<u>Compte de gestion – Budget principal</u>

Vu le Code général des Collectivités territoriales,

Vu le Code du Tourisme,

Le comité de direction :

- Après s'être fait présenter le budget primitif de l'exercice 2022, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, les comptes de gestion dressés par le RECEVEUR,

- Après avoir entendu et approuvé le compte administratif 2022,

- Après s'être assuré que le RECEVEUR a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2022, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

- Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier au 31 décembre 2022,

- Statuant sur l'exécution du budget principal de l'exercice 2022 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,

- déclare que le compte de gestion pour le budget principal dressé, pour l'exercice 2022 par le RECEVEUR, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Compte de gestion – Budget annexe

Vu le Code général des Collectivités territoriales,

Vu le Code du Tourisme,

Le comité de direction :

- Après s'être fait présenter le budget primitif de l'exercice 2022, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, les comptes de gestion dressés par le RECEVEUR,

- Après avoir entendu et approuvé le Compte administratif 2022,

- Après s'être assuré que le RECEVEUR a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2022, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

- Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier au 31 décembre 2022,

- Statuant sur l'exécution du budget annexe de l'exercice 2022 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,

- déclare que le compte de gestion pour le budget annexe dressé, pour l'exercice 2022 par le RECEVEUR, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Vote des comptes de gestion et administratif 2022

Après en avoir délibéré à l'unanimité des votants, le comité de direction décide :

- De valider les comptes de gestion et comptes administratifs 2022 de l'Office de tourisme Auvergne VolcanSancy, des budgets principal et annexe., fonctionnement et investissement.

Vote affectation du résultat – Budget principal 2022

Après avoir entendu le compte administratif de l'exercice 2022, statuant sur l'affectation du résultat de fonctionnement 2022, constatant que le compte administratif présente les résultats suivants ;

Considérant que seul le résultat de la section de fonctionnement 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.

Décide d'affecter le résultat comme suit :

BUDGET GENERAL 393

Dépenses de fonctionnement 2022	421 009,32 €	
Recettes de fonctionnement 2022	438 739,66 €	
	Solde	**17 730,34 €**
Dépenses d'investissement 2022	16 424,98 €	
Recettes d'investissement 2022	13 111,78 €	
	Solde	**-3 313,20 €**

	Résultat de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement exercice	Résultat de clôture l'exercice 2021	Résultat de clôture de l'exercice 2022
Fonctionnement	17 730,34 €		86 783,87 €	104 514,21 €
Investissement	- 3 313,20 €		1 120,82 €	- 2 192,38 €
Total	**14 417,14 €**	**- €**	**87 904,69 €**	**102 321,83 €**

Restes à réaliser - Crédits d'investissement à reporter en 2022	
Section d'investissement - Dépenses	3 441,20 €
Section d'investissement - Recettes	
Solde	**-3 441,20 €**

Proposition d'affectation du résultat 2023 sur l'exercice 2022	
Résultat de fonctionnement 2022 à affecter	104 514,21 €
Déficit d'investissement 2022	- 2 192,38 €
Besoin de financement des restes à réaliser	- 3 441,20 €
TOTAL du besoin de financement	**5 633,58 €**
Affectation en réserves au BP 2021 (art. 1068) - Recettes d'investissement	**5 633,58 €**
Report en recettes de fonctionnement au BP 2023 (art. 002)	**98 880,63 €**

Vote affectation du résultat – Budget annexe 2022

Après avoir entendu le compte administratif de l'exercice 2022, statuant sur l'affectation du résultat de fonctionnement

2022, constatant que le compte administratif présente les résultats suivants ;

Considérant que seul le résultat de la section de fonctionnement 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 ;

Décide d'affecter le résultat comme suit :

BUDGET GENERAL 311

Dépenses de fonctionnement 2022	76 503,51 €		
Recettes de fonctionnement 2022	76 179,44 €		
	Solde	**-324,07 €**	**- €**
Dépenses d'investissement 2022	- €		
Recettes d'investissement 2022	- €		
	Solde	**0,00 €**	

	Résultat de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement exercice	Résultat de clôture de l'exercice 2021	Résultat de clôture de l'exercice 2022
Fonctionnement	- 324,07 €		6 825,49 €	6 501,42 €
Investissement	- €		7 020,00 €	7 020,00 €
Total	**- 324,07 €**	**- €**	**13 845,49 €**	**13 521,42 €**

Restes à réaliser - Crédits d'investissement à reporter en 2022	
Section d'investissement - Dépenses	
Section d'investissement - Recettes	
Solde	**0,00 €**

Proposition d'affectation du résultat 2023 sur l'exercice 2022	
Résultat de fonctionnement 2022 à affecter	6 501,42 €
Déficit d'investissement 2022	
Besoin de financement des restes à réaliser	0,00 €
TOTAL du besoin de financement	**0,00 €**
Affectation en réserves au BP 2021 (art. 1068) - Recettes d'investissement	
Report en recettes de fonctionnement au BP 2023 (art. 002)	**6 501,42 €**

Après en avoir délibéré à l'unanimité des votants, le comité de direction décide :

- De valider les affectations de résultats 2022, du budget principal, de l'Office de tourisme Auvergne VolcanSancy.

3 - Vote des budgets primitifs 2023 : budget général et budget annexe

Judith DUMONS présente le budget principal primitif 2023 de l'Office de tourisme Auvergne VolcanSancy (sections de fonctionnement et d'investissement) présenté ci-dessous :

BUDGET PRINCIPAL (393) - SECTION DE FONCTIONNEMENT - Prévisionnel 2023			
DEPENSES		RECETTES	
	Prévisionnel 2023		Prévisionnel 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	140 146,00 €	002 - RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	98 880,63 €
604 - ACHATS D'ETUDE ET PRESTATIONS DE SERVICES	17 200,00 €	74 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	230 000,00 €
6061 - ENERGIE ELECTRICITE	14 500,00 €	75- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	175 000,00 €
6063 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	5 437,00 €	753 - Reversement Taxe de séjour CCDSA	
6064 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 000,00 €	7588 - Autres	
6066 - CARBURANTS	1 500,00 €	77- PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 000,00 €
6068 - AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 124,00 €	773 - Mandats annulés	1 000,00 €
611-SOUS TRAITANCE GENERALE	500,00 €	778 - Autres produits exceptionnels Absorption déficit Laqueuille	4 000,00 €
6135 - LOCATION MOBILIERES	9 024,80 €		
Leasing véhicule de service - changement de voiture obligatoire en 2023	4 200,00 €		
Location terminal de paiement X3	500,00 €		
Location machine à affranchir Orcival	800,00 €	013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	1 119,37 €
Location machine à affranchir La Tour d'Auvergne	800,00 €	64198- Autres remboursements	559,77 €
Location véhicule autres déplacements	0,00 €	6459 - Remboursement sur charges de SS et prévoyance	559,60 €
Location matériel de téléphonie	2 224,80 €		
Location matériel pour la téléphonie - Boîtier 4G+carte SIM	500,00 €		
Résiliation ancienne téléphonie	0,00 €		
615551 - MATERIEL ROULANT	2 900,00 €		
Réparation véhicule de service	1 000,00 €		
Nettoyage véhicule de service	100,00 €		
Flocage nouveau véhicule de service	500,00 €		
Frais retour leasing véhicule de service	1 000,00 €		
Pneus véhicule de service	300,00 €		
615558 - AUTRES BIENS MOBILIERS	1 000,00 €		
Autres réparations	1 000,00 €		
6156 - MAINTENANCE	34 054,00 €		
Erreur de saisie - Location téléphonie	0,00 €		
Berger Levault - Maintenance logiciel	250,00 €		
Site internet - IRIS INTERACTIVE ET SCOPIKA	4 676,00 €		
Référencement - Bricolis Internet	5 500,00 €		
Maintenance électrique et incendie	1 600,00 €		
Maintenance informatique	5 200,00 €		
Diverses maintenances	7 800,00 €		
Consonnance WEB	7 228,00 €		
Hotentik	1 800,00 €		
6161 - MULTIRISQUES	3 600,00 €		
618 - DIVERS	500,00 €		
6226 - HONORAIRES	3 400,00 €		
6227 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 000,00 €		
6228 - DIVERS	0,00 €		
6232 - ECHANTILLONS	100,00 €		
6233 - FOIRE ET EXPOSITIONS	600,00 €		
6236 - CATALOGUES ET IMPRIMES	7 136,00 €		
6237 - PUBLICATIONS	1 000,00 €		
6238 - DIVERS	1 500,00 €		
6251 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 000,00 €		
6256 - MISSIONS	500,00 €		
6257 - RECEPTIONS	2 500,00 €		
6261 - AFFRANCHISSEMENT	5 000,00 €		
6262 - FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	5 000,00 €		
627 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	320,20 €		
6281 - CONCOURS DIVERS	2 700,00 €		
6287 - REMBOURSEMENT DE FRAIS	8 300,00 €		
6288 - AUTRES	0,00 €		
63513 - AUTRES IMPOTS LOCAUX	500,00 €		
635111 - CFE	250,00 €		
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	2,00 €		
658- Charges diverses de gestion courante	2,00 €		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	150,00 €		
6743 - SUBVENTION DESEQUILIBRE	0,00 €		
673 - TITRES ANNULES	150,00 €		
678 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00 €		
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	363 402,00 €		
6411 - Salaires	210 000,00 €		
6313 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 200,00 €		
6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement	500,00 €		
6218 - Autre personnel extérieur	1 500,00 €		
63333 - Formation professionnelle	4 500,00 €		
6332 - Cotisations versées au FNAL	1 000,00 €		
6336 - Cotisations CNFPT et centre de gestion	0,00 €		
6338 - Autres impôts, taxes sur rémunération	600,00 €		
6412 - Congés payés	5 000,00 €		
6413 - Prime et gratification	0,00 €		
64141 - Indemnité inflation	600,00 €		
64148 - Autres indemnités et avantages divers	40 000,00 €		
6451 - Cotisations URSSAF	70 000,00 €		
6453 - Cotisations aux mutuelles	4 500,00 €		
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	10 000,00 €		
6454 - Cotisations au Pôle Emploi	10 000,00 €		
6459 - Remboursements sur charges de SS et de prévoyance	0,00 €		
6474 - Versements aux oeuvres sociales	2 000,00 €		
6475 - Médecine du travail, pharmacie	1 500,00 €		
6478 - Autres charges sociales diverses	502,00 €		
042 - OPERATIONS D'ORDRE	2 237,00 €		
023- VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 063,00 €		
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	510 000,00 €	TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	510 000,00 €

BUDGET PRINCIPAL (393) - INVESTISSEMENT – Prévisionnel 2023			
DEPENSES		RECETTES	
DEPENSES	Prévisionnel 2023	RECETTES	Prévisionnel 2023
001- RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	2192,38	001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	- €
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 741,20 €	040 - OPERATIONS D'ORDRE BUDGETAIRE	2 237,00 €
2188 - Divers (Caisses Orcival et La Tour d'Auvergne)	0,00 €	Compte 28183 (ordinateur portable)	455,00 €
205 - Immobilisations corporelles	3 441,20 €	Compte 28184	536,00 €
Logiciel (Nouveau site internet)	3 441,20 €	*Stand parapluie*	107,00 €
Logiciel de caisse	0,00 €	*Bâche PVC*	13,00 €
2183 - Matériel de bureau et informatique	0,00 €	*Présentoir bureau d'accueil*	13,00 €
Ordinateur	0,00 €	*Vitrophanie La Tour*	300,00 €
2184 - Mobilier	6 300 €	*Kakemonos*	87,00 €
Enseigne ORCIVAL	800,00 €	*Tapis bureau La Tour*	18,00 €
Renouvellement Oriflammes	3 000,00 €	Compte 28188	1 246,00 €
Roll up et mur photo (Tauves)	1 500,00 €	*Mascotte*	180,00 €
Matériel pour réception (temps d'échanges partenaires)	1 000,00 €	*Film promotionnel*	228,00 €
		Achat caisses	838,00 €
		20- Immobilisations incorporelles	- €
		205- Logiciel (annulation 2021)	0,00 €
		10- DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 633,58 €
		1068-Autres réserves (deficit d'investissement et site internet)	5 633,58 €
		021 - VIREMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 063,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	11 933,58 €	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	11 933,58 €

Judith DUMONS donne quelques précisions :

Budget principal – Sections fonctionnement & investissement - Dépenses

- Report de la mission « vidéos » et poursuite des reportages photos
- Hausse importante des frais liés à l'énergie
- Location mobilière : résiliation de l'ancienne téléphonie en 2022, mais augmentation du prix du leasing du véhicule de service (contrat arrivé à échéance)
- Matériel roulant : anticipation de frais de retour du véhicule (leasing)
- Catalogues et imprimés : pas de frais liés à la charte graphique et au dossier de presse
- Affranchissement : baisse des frais liée à l'arrêt du service Mediapost (envoi de l'Agenda des Manifestations par La Poste)
- Remboursement de frais : certains frais rebasculés ici (notamment les frais EDF de La Tour d'Auvergne)
- Charges de personnel : recommandation hausse de +9% (marge de sécurité à 14% pour l'OT)
- Dépenses d'investissement (recommandations M.Marion Berthe)

Montant total des dépenses prévisionnelles de fonctionnement : 510 000 €
Montant total des dépenses prévisionnelles en investissement : 11 933,58€

Budget principal – Sections fonctionnement & investissement – Recettes

- Résultat d'exploitation reporté
- Maintien de la subvention de fonctionnement
- Reversement taxe de séjour : montant maitrisé (retour à des années plus ordinaires ?)
- Recettes d'investissement : amortissements, site internet et déficit d'investissement

Montant total des recettes prévisionnelles de fonctionnement : 510 000 €
Montant total des recettes prévisionnelles en investissement : 11 933,58 €

Budget annexe primitif 2023

Judith DUMONS présente le budget annexe primitif 2023 de l'Office de tourisme Auvergne VolcanSancy (sections de fonctionnement et d'investissement) présenté ci-dessous :

BUDGET ANNEXE (311) - SECTION DE FONCTIONNEMENT - PREVISIONNEL 2023			
DEPENSES		RECETTES	
	Prévisionnel 2023		Prévisionnel 2023
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	80 500,00 €	74 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	- €
6068 - AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	26 805,91 €	002 - RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTÉ	6 501,42 €
627 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	150,00 €	70 – VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS ET SERVICES	73 998,58 €
Commission chèques vacances		*706 - PRESTATIONS DE SERVICE*	49 998,58 €
Commission TPE		*Billetterie, animations, entrées musée Laqueuille*	7 000,00 €
604 - ACHAT D'ETUDE / PRESTATIONS DE SERVICES	5 500,00 €	*Orpaillage (commission 10%)*	499,29 €
Animations	750,00 €	*Commission sur vente de produits*	499,29 €
Billetterie	4 000,00 €	*Partenariats*	42 000,00 €
Les Virées du Sancy	750,00 €	*707 - VENTE DE MARCHANDISES (boutique)*	24 000,00 €
6231 - ANNONCES ET INSERTIONS	4 900,00 €	77 - PRODUIT	- €
Le Petit futé	1 800,00 €	*7718 - Autres produits exceptionnels sur opération de gestion*	- €
Parution QLF Juillet/août	1 100,00 €		
Diffusion brochures	1 000,00 €		
Autres médias	1 000,00 €		
6236 - CATALOGUES ET IMPRIMES	43 144,09 €		
Agendas des Manifestations	18 000,00 €		
Guide Activités et Découvertes	9 568,85 €		
Guide des hébergements	0,00 €		
Carte des producteurs	2 568,93 €		
Plans de villages	2 151,15 €		
Carte touristique	4 115,56 €		
Flyers De bleu et de Sang	800,00 €		
Livrets de Bleu et de Sang	2 000,00 €		
Set de table	3 939,60 €		
673 - TITRES ANNULATIFS	0,00 €		
675 - VALEUR NETTE COMPTABLE Mise au rebus de la borne extérieure	- €		
6811 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS (3 ans d'amortissements de la borne)	- €		
TOTAUX	80 500,00 €	TOTAUX	80 500,00 €

BUDGET ANNEXE (311) - INVESTISSEMENT - Prévisionnel 2023			
DEPENSES		RECETTES	
	Prévisionnel 2023		Prévisionnel 2023
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 020,00 €	001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	7 020,00 €
2188 - Divers	7 020,00 €	040 - OPERATION DE SECTION	- €
		2188 (borne extérieure LTA)	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 020,00 €	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 020,00 €

Judith DUMONS donne quelques précisions :

Budget annexe – Sections fonctionnement & investissement – Dépenses

- Hausse des achats en boutique (nouvelle boutique du Guéry)
- Autres dépenses prévisionnelles équivalentes
- Investissement : 7020 € (équilibre du budget)

Montant total des dépenses prévisionnelles de fonctionnement : 80 500€
Montant total des dépenses prévisionnelles en investissement : 7020 €

Budget annexe – Sections fonctionnement & investissement – Recettes

- Résultat d'exploitation reporté (6501,42 €)
- Pas de subvention d'exploitation du budget de fonctionnement
- Hausse des ventes en boutique et des partenariats
- Investissement : report de l'excédent d'investissement (7020 €)

Montant total des recettes prévisionnelles de fonctionnement : 80 500 €
Montant total des recettes prévisionnelles en investissement : 7020 €

3. Question diverses

Pas de questions diverses.

Fin de la séance 21h30