

2020

Note de synthèse
Budget primitif
Office de Tourisme



05/03/2020

Office de Tourisme

SOMMAIRE

1 – Recettes d'exploitation	P 3
A - Tableau récapitulatif des recettes d'exploitation	P 3
B - Comparaison des principales variations des recettes d'exploitation	P 3
2 – Dépenses d'exploitation	P 4
A - Tableau récapitulatif des dépenses d'exploitation	P 4
B – Comparaison des principales variations des dépenses d'exploitation	P 5
3 – Dépenses réelles d'investissement	P 6

1 – Recettes d'exploitation

A – Tableau récapitulatif des recettes d'exploitation

Recettes réelles d'exploitation en € / Office de tourisme du Croisic						
Article	Libellé	BT	BT	BP	en €	%
		2018	2019	2020	2020 / 2019	
013	Atténuations de charges					
6037	Variation stocks de marchandises	5 712	3 967	2 540	- 1 427	
64198	Autres remboursements (Contrats avenir)	8 991	-	-	-	
013	Total atténuations de charges	14 703	3 967	2 540	- 1 427	-36,0%
70	Produits des services					
706	Prestations de services	1 500	2 000	2 000	-	
707	Ventes de marchandises	1 500	2 000	2 600	600	30,0%
7082	Commissions de courtages	3 700	3 700	3 700	-	
7088	Autres produits d'activités annexes (Insertions et publicités)	32 000	31 000	28 000	- 3 000	-9,7%
70	Total produits des services	38 700	38 700	36 300	- 2 400	-6,2%
75	Autres produits de gestion courante					
753	Reversement taxe de séjour	223 122	219 044	248 673	29 629	13,5%
7588	Autres produits de gestion courante		10	-	- 10	
75	Total autres produits de gestion courante	223 122	219 054	248 673	29 619	11,5%
	Total recettes d'exploitation	276 525	261 721	287 513	25 792	10%

B - Comparaison du budget total 2019 (BT 2019) au budget primitif 2020 (BP 2020) des principales variations des recettes d'exploitation

Les recettes réelles d'exploitation prévisionnelles sont en hausse de 10%.

Les principales variations de recettes sont les suivantes :

- 753 : le reversement de la taxe de séjour est en hausse de 13.5% grâce notamment au reversement des plateformes de location
- 707 : la hausse des ventes de marchandises (+30%) est due à la prise en compte du succès de l'animation « Week-end Langoustines »
- 7088 : il est prévu une baisse des autres produits des activités annexes en raison de la cessation d'activité de certains loueurs et du non renouvellement de leur adhésion de certains partenaires.

2 – Dépenses d'exploitation

A - Tableau récapitulatif des dépenses d'exploitation

Dépenses réelles d'exploitation en € / Office de tourisme du Croisic						
Article	Libellé	BT	BT	BP	en €	%
		2018	2019	2020	2020 / 2019	
011	Charges à caractère général					
6037	Variation de stock de marchandises	1 261	4 873	3 434	- 1 439	-114,1%
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie,...)	3 500	3 500	2 900	- 600	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	906	1 722	1 100	- 622	-68,7%
6064	Fournitures administratives	1 250	3 216	2 500	- 716	-57,3%
6066	Carburants	100	-	100	100	
6068	Autres matières et fournitures	353	1 001	745	- 256	-72,4%
607	Achats de marchandises	7 883	2 128	2 405	277	3,5%
611	Sous traitance générale	500	380	360	- 20	-4,0%
6135	Locations mobilières	3 300	3 294	3 350	56	
61528	Entretien et réparations sur autres biens immobiliers	113	32	200	168	149,1%
61558	Entretien et réparations sur autres biens mobiliers	197	558	120	- 438	-222,3%
6156	Maintenance	2 701	3 278	2 000	- 1 278	-47,3%
6161	Multirisques	221	207	220	13	5,9%
618	Divers	500	1 000	1 000	-	
6226	Honoraires	250	1 380	250	- 1 130	-452,0%
6231	Annonces et insertions	3 675	2 600	2 680	80	2,2%
6233	Foires et expositions	2 990	3 000	4 100	1 100	
6236	Catalogues et imprimés	580	600	520	- 80	-13,8%
6237	Publications	26 295	26 465	24 465	- 2 000	-7,6%
6238	Publications (divers)	1 780	1 766	2 150	384	21,6%
6251	Voyages et déplacements	320	77	200	123	38,4%
6257	Réceptions	10 698	9 466	12 325	2 859	26,7%
6261	Frais d'affranchissement	-	15	15	-	
6262	Frais de télécommunication	3 600	575	1 000	425	11,8%
627	Services bancaires et assimilés	321	453	450	- 3	-0,9%
6281	Concours divers (cotisations...)	1 650	1 650	1 490	- 160	-9,7%
6283	Frais de nettoyage des locaux	540	433	540	107	19,8%
6287	Remboursements de frais	4 000	4 000	4 000	-	
6288	Autres	19 612	16 734	25 925	9 191	46,9%
011	Total charges à caractère général	99 096	94 403	100 544	6 141	6,2%
012	Charges de personnel					
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	1 782	1 782	1 878	96	
6311	Taxes sur salaires	2 180	3 165	2 982	- 183	
6312	Taxe d'apprentissage	536	656	636	- 20	
6313	Participation des employeurs à la formation pro.	1 043	1 631	1 325	- 306	
6332	Cotisations FNAL	127	157	134	- 23	
6336	Cotisations CGFPT	720	661	648	- 13	
6338	Autres impôts et taxes sur rémunérations	380	414	379	- 35	
6411	Salaires	103 235	101 581	97 973	- 3 608	
6412	Congés payés	2 319	1 664	1 539	- 125	
6413	Primes et gratifications	21 195	23 448	26 766	3 318	
6451	Cotisations URSSAF	25 857	22 331	23 639	1 308	
6453	Cotisations caisses retraite	6 624	7 014	7 010	- 4	
6454	Cotisations ASSEDIC	6 284	5 270	5 114	- 156	
6474	Versements aux œuvres sociales	410	214	209	- 5	
6475	Médecine du travail	600	713	628	- 85	
6478	Autres charges sociales diverses	850	1 299	1 140	- 159	
012	Total charges de personnel	174 142	172 000	172 000	-	-

65 Autres charges de gestion courante						
651	Redevances pour concessions, licences	2 444	2 430	2 350	-	80
658	Charges diverses de gestion courante	1	17	3	-	14
65	Total autres charges de gestion courante	2 445	2 447	2 353	-	94
0,1%						
67 Charges exceptionnelles						
673	Titres annulés	-	1 880		-	1 880
678	Autres charges exceptionnelles	13 614	14 471	17 650		3 179
67	Total charges exceptionnelles	13 614	16 351	17 650		1 299
20,1%						
	Total dépenses réelles d'exploitation	289 297	285 201	292 547		7 346
2,6%						

B - Comparaison du budget total 2019 (BT 2019) au budget primitif 2020 (BP 2020) des principales variations des dépenses d'exploitation

Les dépenses réelles d'exploitation prévisionnelles sont en hausse de 2.6%.

Les principales variations de dépenses sont les suivantes :

- 6037 : Annulation du stock de début d'année ;
- 6156 : Frais de maintenance en baisse de 47%. Pas de maintenance du site internet en 2020 puisqu'il est prévu de le refaire. Ajustement des dépenses de maintenance copieur et du logiciel de comptabilité en fonction du réalisé.
- 6226 – Rémunération auditrice Marque Qualité en 2019
- 6237 – Publications en diminution de 7.6% - Des frais de création graphique ont été payés en 2019 (2 000 €)
- 6257 : réceptions en hausse (+27%) en raison de la nouvelle animation du 19 juillet 2020 et d'une somme prévue pour diverses animations dans le courant de l'année (train des plages notamment)
- 6288 : Augmentation des dépenses liées aux animations musicales (+47%) de la nouvelle animation le 19 juillet 2020 et d'une animation « guinguette » sur la place Dinan mise en place en substitution des « Métiers de la Mer »

3 – Dépenses réelles d'investissement

Dépenses réelles d'investissement en € / Office de Tourisme du Croisic		
20		BP 2020
2051	Licences Informatiques	500
2051	Vidéo drone	2 500
2051	Refonte site internet	6 000
21	Total Immobilisations incorporelles	9 000
21		BP 2020
2153	Borne recharge vélos et véhicules électriques	15 000
2183	2 casques wifi	1 000
2183	matériel informatique	1 000
2188	Tables orientation	20 000
21	Total Immobilisations corporelles	37 000
TOTAL DEPENSES REELLES d'INVESTISSEMENT		46 000