



RAPPORT DU TRÉSORIER

Affaire suivie par Laurent Souplet

L'exercice 2017 se solde par un résultat négatif de - **695,58 €** pour un montant total de charges d'exploitation de **368 184,13 €**.

Les éléments notables sur la gestion de l'année écoulée sont les suivants :

- Suite au dépassement des seuils fiscaux en 2016 et à la fiscalisation de l'association, nous devons ventiler l'activité liée au secteur public et celle liée à l'activité commerciale.
- L'activité commerciale présente un déficit de 13 627,38 € et l'activité service public un résultat positif de 12 931,80 €.
- Le montant de la TVA collectée en 2017 est de 16 368 € et celui de la TVA déductible est de 5862 €, soit une TVA due de 10 506 €.

Les produits commerciaux, liés aux encarts publicitaires, à la centrale de réservation de l'OT, aux visites de classement et aux ventes boutique/billetterie, restent stables (+0,5%).

La subvention de la Commune de Cambo les Bains a augmenté de **6,86%** pour prendre en compte la baisse des cotisations et des subventions liée à la mutation de l'Office de Tourisme en Office de Tourisme communal. En effet, en 2017, comme cela avait été imaginé, les produits liés aux cotisations ont baissé de 9,66% (45 966€) et seule la commune de Cambo les Bains subventionne dorénavant l'Office de Tourisme de Cambo les Bains. La subvention d'exploitation a donc été arrêtée par convention à **193 000 €** pour l'exercice 2017, afin que l'Office de Tourisme puisse continuer à répondre aux exigences d'un Office de Tourisme de Catégorie I.

Les produits liés aux emplois aidés de l'Office de Tourisme ont représenté 18 344,62 € en 2017 soit une hausse de 56,83%.

Les **charges liées au fonctionnement courant** ont été maîtrisées et ont baissé de 12%, celles liées à la formation et aux déplacements ont diminué de 35%.

Le budget consacré à la promotion de la destination diminue de 7%.

La **masse salariale** a augmenté de 5,97% avec une équipe de 7,09 ETP (6,57 ETP en 2016) mais avec les produits liés aux CAE augmentant en parallèle. Comme chaque année, les salaires ont augmenté de 1% avec les coefficients d'ancienneté (aucune augmentation du point depuis 2015).

Le cumul des résultats courants et exceptionnels (-695,58 €) est porté au débit du compte "Report à nouveau".

Etabli à Cambo les Bains, le 28/05/2017
Le Trésorier, Laurent SOUPLÉ