

**DELIBERATION du COMITE de DIRECTION DE  
GRAND CHAMBERY ALPES TOURISME**

**Délibération n°285 du 01/03/2023**

Date de la convocation : 16/02/2023

L'an deux mille vingt-trois le premier mars à 18 heures, les membres du Comité de direction de Grand Chambéry Alpes Tourisme, légalement convoqués, se sont réunis à la Mairie de Challes-les-Eaux.

**26 Présents ou Représentés**

Collège des élus : 13 dont 11 titulaires, 0 suppléant et 2 pouvoirs

Collège des socio-professionnels : 11 dont 10 titulaires, 1 suppléant et 0 pouvoir

Collège des personnes qualifiées dans le milieu du tourisme : 2 dont 2 titulaires et 0 pouvoir

**Objet : Approbation du budget primitif 2023**

Grand Chambéry Alpes Tourisme doit approuver son budget primitif de 2023 pour permettre la réalisation des missions que lui délègue Grand Chambéry par convention d'objectifs et de moyens.

**1. Contexte budgétaire**

Le Décret n°2015-1002 du 18 août 2015 portant diverses mesures de simplification et d'adaptation dans le secteur du tourisme a modifié l'article R133-15 du Code du tourisme de sorte que la préparation du budget d'un office de tourisme constitué en EPIC soit alignée sur les dispositions des articles du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) (Art. L.1612-2, L.2221-5 et L.2312-1).

Le processus de préparation budgétaire prévoit l'organisation d'un débat d'orientation budgétaire (DOB) dans les deux mois précédant le budget primitif (BP).

Ce débat a eu lieu lors du dernier Comité de direction qui s'est tenu le 18 janvier 2023 et est rapporté dans le compte-rendu de séance afférent de la délibération concernée.

**2. Calendrier budgétaire prévisionnel**

En application de ces dispositions réglementaires, la procédure d'adoption de budget suit le calendrier prévisionnel suivant :

- 18 janvier 2023 : Délibération prenant acte du débat d'orientations budgétaires (DOB) 2023 de Grand Chambéry Alpes Tourisme
- 26 janvier 2023 : Débat d'Orientations Budgétaires de Grand Chambéry
- 01 mars 2023 : adoption du budget primitif (BP) 2023 qui doit être voté au maximum deux mois après le Débat d'Orientations Budgétaires
- 16 mars 2023 : Vote du budget primitif de l'agglomération de Grand Chambéry
- Courant avril/mai 2023 vote du compte administratif et compte de gestion 2022 de Grand Chambéry Alpes Tourisme ainsi que de l'affectation du résultat 2022 et Vote du budget supplémentaire (BS) 2023

### 3. Stratégie budgétaire

2022 a été une année « pivot » pour le territoire et pour notre établissement Grand Chambéry Alpes Tourisme qui a structuré son action autour des engagements suivants :

- Un lancement réussi de la marque de destination Chambéry Montagnes. Lancée le 5 juillet 2022, la marque a commencée à être déployée auprès des habitants, des visiteurs et des partenaires de l'office, au premier rang desquels les acteurs professionnels du tourisme,
- Une meilleure connaissance de nos clientèles autour des travaux menés sur la définition des clientèles cibles (persona) et de l'offre en renforçant notre présence auprès des socio-professionnels,
- Un travail d'engagement de la communauté des socio-professionnels à travers la COOP Chambéry Montagnes avec 5 événements organisés en 7 mois rassemblant 150 entités et 230 personnes, ainsi qu'une soirée spécifique à l'attention des acteurs du tourisme d'affaires et MICE a été organisée en septembre et a réuni 150 participants,
- Une restructuration de l'équipe et l'arrivée de nouveaux cadres et collaborateurs pour mettre en œuvre notre projet.

Les orientations budgétaires proposées au CODIR GCAT du 18 janvier 2023 ont la volonté de poursuivre ces efforts pour développer la notoriété et le positionnement de la destination, ainsi que la place de l'office au sein de son écosystème. Ces orientations sont ici reprises dans le cadre du BP 2023 et sont basées sur les objectifs suivants :

- **Poursuivre le travail indispensable de valorisation de l'identité propre de notre destination**, en prolongeant les actions démarrées autour de la marque en 2022, promouvoir toutes les facettes de notre territoire et ancrer Chambéry Montagnes auprès des clientèles locales et nationales.
- **Favoriser ainsi le développement des séjours** pour des retombées économiques plus importantes pour les professionnels, le territoire et les ressources financières de GCAT via la taxe de séjour.
- **Poursuivre la dynamique engagée auprès des socio-professionnels** avec des rendez-vous réguliers et une communication renforcée tout au long de l'année mais aussi la relance des packs partenaires.
- **Continuer à renforcer l'observation des clientèles**, collecter la donnée qui nous permettra de mieux les engager et leur donner envie de venir (re)découvrir notre destination (enjeux web, offres, acquisition et CRM...).
- **Relancer une dynamique commerciale de conquête des clientèles d'affaires.**
- **Avoir la capacité de réagir et s'adapter aux aléas climatiques** avec l'enjeu de la collecte d'informations, sa diffusion auprès des acteurs et l'offre proposée aux visiteurs.
- **Maintenir l'équipe au cœur du projet.**

Afin d'accompagner Grand Chambéry Alpes Tourisme dans l'atteinte de ses objectifs, il a été proposé lors du débat d'orientations budgétaires du 18 janvier 2023, en accord avec Grand Chambéry, de :

- Porter le niveau de contribution d'équilibre de Grand Chambéry à 1 587k€ modulo la dynamique de la taxe de séjour qui devrait venir renforcer les recettes propres de GCAT, ainsi que les efforts faits pour contenir sa masse salariale et développer ses recettes commerciales,
- De permettre à GCAT d'actionner une enveloppe complémentaire évaluée à 192 300 € au BP pour des actions exceptionnelles liées à la marque de destination et favoriser son ancrage. Le montant de cette enveloppe sera décidé en fonction de l'avancement des projets et de la dynamique de taxe de séjour engagés par Grand Chambéry Alpes Tourisme.

#### 4. Budget prévisionnel 2023

Le budget primitif 2023 reprend les bases financières présentées lors du DOB le 18 janvier 2023 ajusté à 3 078 705 € vs 3 064 437 au D.O.B. Le budget primitif détaillé ci-après est présenté avec intégration du budget spécifique lié aux actions d'ancrage de la marque Chambéry Montagnes ; et comme précisé lors du DOB, modulo la dynamique de la taxe de séjour qui devrait venir renforcer les recettes propres de l'office de tourisme, ainsi que les efforts faits pour contenir sa masse salariale et développer ses recettes commerciales.

Le montant final allouable dépendra des orientations prises par le Conseil communautaire lors du vote du Budget Primitif de Grand Chambéry le 16 mars 2023.

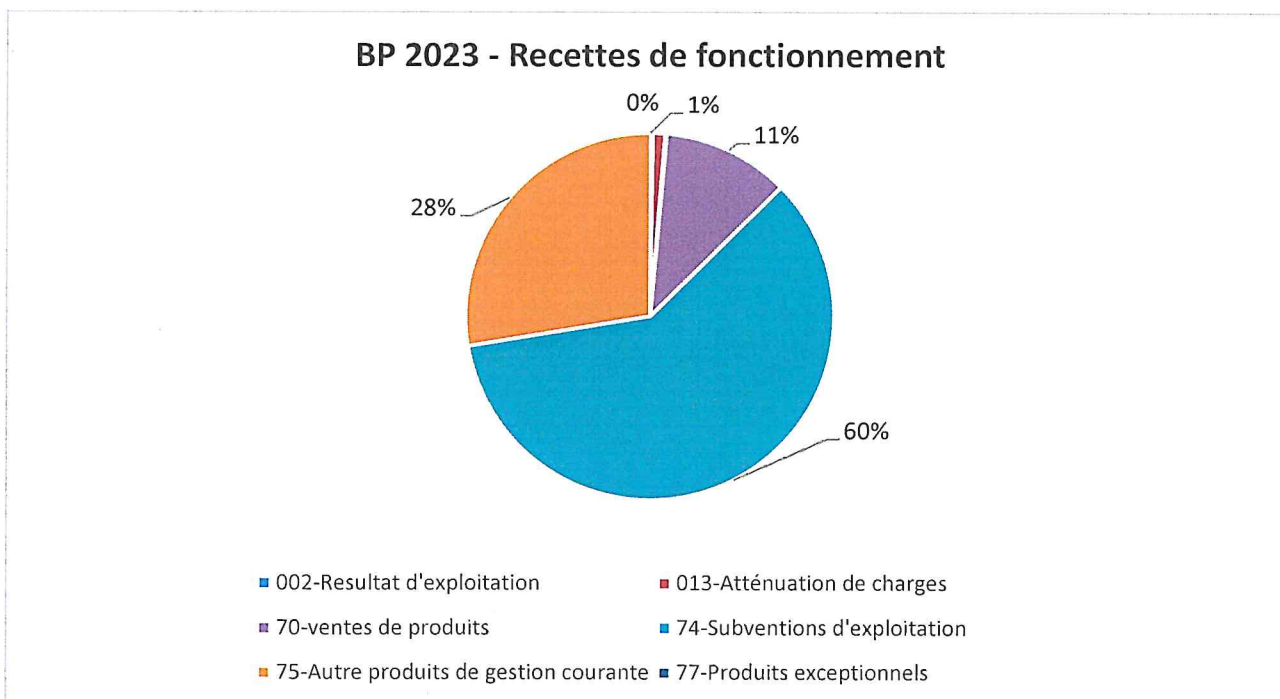
Ainsi un réajustement du budget primitif pourra être proposé à l'occasion de la présentation du budget supplémentaire avant l'été 2023.

##### ➤ Section de fonctionnement :

La section de fonctionnement est présentée en équilibre entre dépenses et recettes pour un montant de 3 078 705,00€ (soit une augmentation de 9% par rapport au budget de 2022 : 2 825 819,00 €).

| Recettes de fonctionnement            | BP 2023               |
|---------------------------------------|-----------------------|
| 002-Resultat d'exploitation           | 5 701.75 €            |
| 013-Atténuation de charges            | 33 261,20 €           |
| 042-opération d'ordre entre section   | 3 725,69 €            |
| 70-ventes de produits                 | 343 288,36 €          |
| 74-Subventions d'exploitation         | 1 842 728,00 €        |
| 75-Autre produits de gestion courante | 850 000,00 €          |
| 77-Produits exceptionnels             | 0,00 €                |
| <b>Total général</b>                  | <b>3 078 705,00 €</b> |

##### Recettes d'exploitation :

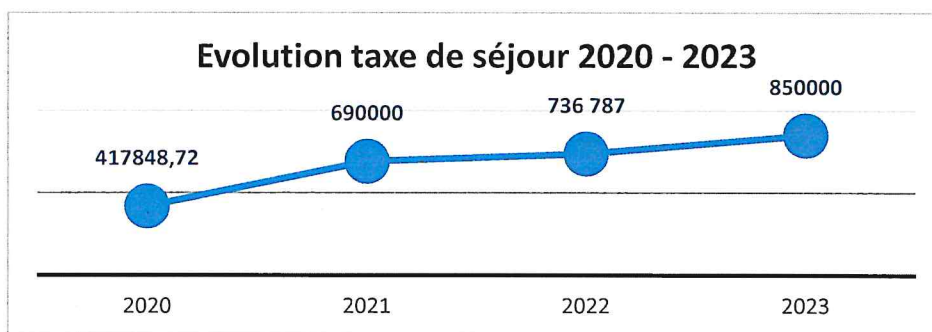


**Concernant les principaux chapitres :**

**74 – Subventions d’exploitation : Divers subventions 1 842 728,00 €**

| Subventions                                                   | BP 2023               |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Subvention Grand SKI                                          | 63 000,00 €           |
| Subvention Grand Chambéry                                     | 1 587 428,00 €        |
| Subvention complémentaire : Actions exceptionnelles<br>Marque | 192 300,00 €          |
| <b>Total général</b>                                          | <b>1 842 728,00 €</b> |

**75 – Autres produits de gestion courante : taxe de séjour 850 000 €**



| Mois de perception | 2022                | Estimé 2023         |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| janvier            | 22 861,46 €         | 95 000,00 €         |
| février            | 24 463,69 €         | 25 000,00 €         |
| mars               | 22 764,67 €         | 23 000,00 €         |
| avril              | 37 697,22 €         | 35 000,00 €         |
| mai                | 51 719,35 €         | 35 000,00 €         |
| juin               | 12 771,92 €         | 35 000,00 €         |
| juillet            | 93 522,42 €         | 100 000,00 €        |
| août               | 48 575,89 €         | 50 000,00 €         |
| septembre          | 12 479,71 €         | 25 000,00 €         |
| octobre            | 100 568,93 €        | 100 000,00 €        |
| novembre           | 63 084,35 €         | 65 000,00 €         |
| décembre           | 35 443,76 €         | 37 000,00 €         |
| OTA                | 210 833,66 €        | 225 000,00 €        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>736 787,03 €</b> | <b>850 000,00 €</b> |

Après avoir connu inévitablement un creux en 2020, la taxe de séjour a retrouvé son niveau de 2019 en 2021, et, dans une dynamique de sortie de Covid, 2022 est maintenant l’année de référence avec 736 787 €.

Les mesures prises d’externalisation de la taxe de séjour fin 2022 par GCAT devraient permettre d’envisager de passer au-delà du seuil de 800 000 € pour atteindre 850 k€ (soit presque 28% des recettes et +15% d’augmentation par rapport à 2022).

## 70 – Ventes de produits de gestion courante : ventes et prestations

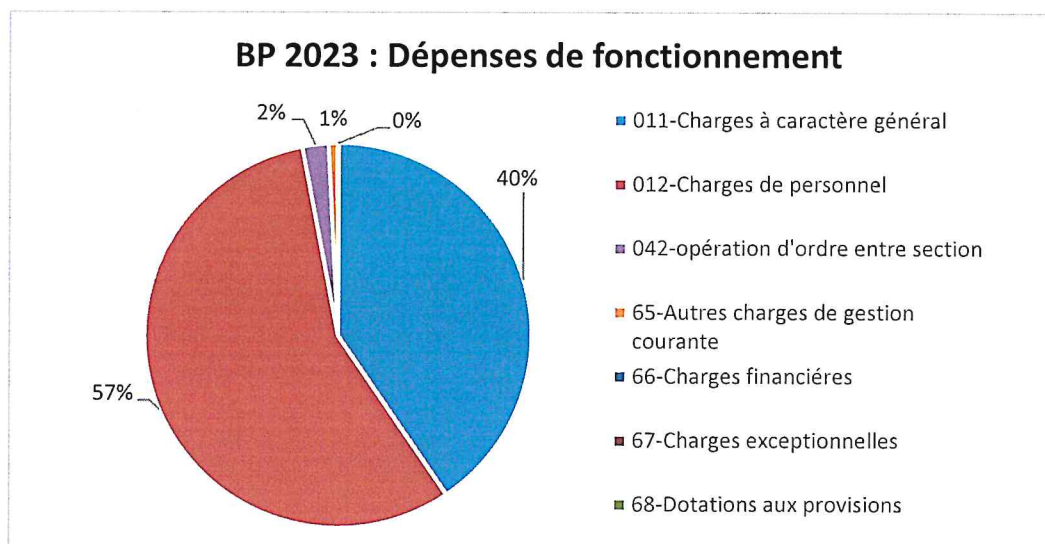
| Vente de produits et services           | BP 2023             |
|-----------------------------------------|---------------------|
| Régie Boutique la Ruche Boutik'         | 122 000,00 €        |
| Pack partenarial                        | 70 000,00 €         |
| Centrale de réservation                 | 25 000,00 €         |
| Club affaires & actions                 | 20 438,36 €         |
| Autres régies (billetterie, visites...) | 105 850,00 €        |
| <b>Total général</b>                    | <b>343 288,36 €</b> |

Dans l'optique d'augmenter ses ressources propres, GCAT vise une augmentation de ses recettes commerciales de 8% en 2022 (retour à niveau identique à 2019) à 11% en 2023. GCAT s'emploiera notamment à :

- Poursuivre la croissance des ventes de la Ruche Boutik' en développant les ventes auprès des entreprises et comités d'entreprises, les collaborations avec nos partenaires lors d'événements, et le déploiement de produits dérivés Chambéry Montagnes,
- Relancer le pack partenarial et son contenu, en lien avec les socio-professionnels, de manière à aller à leur devant, mieux valoriser leur offre, et jouer le rôle de connexion,
- Lancer un club affaires pour appuyer la démarche de prospection et de réseau de GCAT,
- Développer de nouveaux parcours de visites guidées en adéquation avec les nouvelles attentes des visiteurs.

### Dépenses d'exploitation :

| Dépenses de fonctionnement                        | BP 2023             |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| 011-Charges à caractère général                   | 1 245 982,00 €      |
| 012-Charges de personnel                          | 1 739 004,00 €      |
| 023-virement à la section d'investissement        |                     |
| 042-opération d'ordre entre section               | 67 430,00 €         |
| 043-opération d'ordre à l'intérieur de la section |                     |
| 65-Autres charges de gestion courante             | 23 289,00 €         |
| 66-Charges financières                            | 1 000,00 €          |
| 67-Charges exceptionnelles                        |                     |
| 68-Dotations aux provisions                       | 2 000,00 €          |
| <b>Total général</b>                              | <b>3 078 705,00</b> |



### Répartition des crédits par pôle

| Ventilation par pôle                | BP 2023               | %           |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|
| Accueil & ventes B2C                | 121 112,00 €          | 10%         |
| Affaires & Groupes                  | 243 350,00 €          | 20%         |
| Communication                       | 396 100,00 €          | 32%         |
| Parcours expériences client         | 118 720,00 €          | 29%         |
| Fonctionnement général (Ressources) | 366 700,00 €          | 10%         |
| <b>Total général</b>                | <b>1 245 982,00 €</b> | <b>100%</b> |

### Répartition de la masse salariale par pôle

| Pôles                          | Somme de BP 2023   | %           |
|--------------------------------|--------------------|-------------|
| Accueil & ventes BtoC          | 570 665 €          | 33%         |
| Affaires & groupes             | 258 069 €          | 15%         |
| Communication                  | 330 682 €          | 19%         |
| Parcours & expériences clients | 222 715 €          | 13%         |
| Ressources                     | 356 873 €          | 21%         |
| <b>Total général</b>           | <b>1 739 004 €</b> | <b>100%</b> |

Outre les actions récurrentes et inhérentes à GCAT, voici les actions dédiées à l'ancrage de la marque par pôle en 2023.

| Déployer et ancrer la marque                                             | Pôle pilote                    | Action nouvelle | Démarrage action (trimestre) | Action réalisée (trimestre) | Montant             |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Sponsoring entre 3 et 5 événements (sport, culture, patrimoine, congrès) | Communication                  |                 | T2                           | T4                          | 30 000,00 €         |
| Vidéos portraits acteurs et mise en valeur de l'offre                    | Communication                  | X               | T1                           | T2                          | 10 000,00 €         |
| Distribution goodies marque Chambéry Montagnes                           | Communication                  | X               | T1                           | T4                          | 13 000,00 €         |
| Développement et vente de produits dérivés CM à la Ruche Boutik'         | Accueil et Ventes B2C          | X               | T1                           | T4                          | 11 200,00 €         |
| Campagnes d'affichage urbain (ex: 1 an de la marque, campagne Lyon)      | Communication                  | X               | T2                           | T3                          | 9 000,00 €          |
| Opération Nuits Chambéry Montagnes et autres opérations de visibilité    | Communication                  | X               | T1                           | T4                          | 7 000,00 €          |
| Déploiement de la charte éditoriale (éléments de langage et visuels)     | Communication                  | X               | T1                           | T2                          | 9 500,00 €          |
| Animation des socio-professionnels - 6 à 8 événements COOP CM en 2023    | Parcours et Expérience Clients |                 | T1                           | T4                          | 15 600,00 €         |
| Lancement d'un club tourisme d'affaires                                  | Affaires et Groupes            | X               | T1                           | T4                          | 4 000,00 €          |
| Développement visites guidées ailes de saison pour habitants             | Affaires et Groupes            | X               | T1                           | T2                          | 2 000,00 €          |
| <b>Total Actions de déploiement et d'ancrage</b>                         |                                |                 |                              |                             | <b>111 300,00 €</b> |
| Conquérir des marchés                                                    | Pôle pilote                    |                 |                              |                             | Montant             |
| Développement marketing de l'offre de la destination                     | Parcours et Expérience Clients | X               | T1                           | T4                          | 7 000,00 €          |
| Implémentation d'un outil de gestion relation clients (CRM)              | Parcours et Expérience Clients | X               | T1                           | T4                          | 27 000,00 €         |
| Conquête marché parisien - tourisme d'affaires                           | Affaires et Groupes            | X               | T4                           | T4                          | 8 000,00 €          |
| Conquête du marché lyonnais - tourisme d'affaires                        | Affaires et Groupes            | X               | T2                           | T2                          | 5 000,00 €          |
| Conquête des marchés nationaux avec AURAT - tourisme d'affaires          | Affaires et Groupes            |                 | T4                           | T4                          | 5 000,00 €          |
| Prospection salons marché Groupes                                        | Affaires et Groupes            | X               | T3                           | T3                          | 6 000,00 €          |
| Accueil et campagnes presse marque CM                                    | Communication                  | X               | T1                           | T4                          | 15 000,00 €         |
| Référencement naturel et payant site web nouveau site CM                 | Communication                  | X               | T1                           | T4                          | 8 000,00 €          |
| <b>Total Actions commerciales</b>                                        |                                |                 |                              |                             | <b>81 000,00 €</b>  |
| <b>Total actions marque</b>                                              |                                |                 |                              |                             | <b>192 300,00 €</b> |

➤ **Section investissement :**

La section d'investissement est présentée en équilibre entre dépenses et recettes pour un montant de 84 736,32 € (soit une augmentation de 9% par rapport au budget de 2022 : 77 166,44 €)

▪ **Recettes d'investissement :**

| Recettes d'investissement                          | BP 2023            |
|----------------------------------------------------|--------------------|
| 001-solde d'exécution                              | 17 306,32 €        |
| 021-Virement de la section d'exploitation          |                    |
| 040-Opérations d'ordre de transfert entre sections | 67 430,00 €        |
| 10-Dotations, fonds divers et réserves             |                    |
| 13-Subvention d'investissement                     |                    |
| 16-emprunts et dettes assimilées                   |                    |
| <b>Total général</b>                               | <b>84 736,32 €</b> |

L'investissement est totalement auto-financé : GCAT n'a eu recours à aucun emprunt, ni transfert de crédit de la section de fonctionnement vers l'investissement.

▪ **Dépenses d'investissement :**

| Dépenses d'investissement           | BP 2023            |
|-------------------------------------|--------------------|
| 001-solde d'exécution               | 0,00 €             |
| 20-Immobilisation incorporelles     | 2 800,00 €         |
| 21-Immobilisation corporelles       | 78 210,63 €        |
| 040-opération d'ordre entre section | 3 725,69 €         |
| <b>Total général</b>                | <b>84 736,32 €</b> |

**Présentation des dépenses d'investissement :**

| Chapitres                            | Dépenses d'investissement                        | Montant     |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|
| 20-Immobilisation incorporelles      | Mise en place déclaration Trésor Public centrale | 2 100,00 €  |
|                                      | Mise en place paiement e-ANCV centrale           | 700,00 €    |
| 21-Immobilisation corporelles        | Déploiement marque BIT                           | 7 000,00 €  |
|                                      | Signalétique OT accueil SGR                      | 7 500,00 €  |
|                                      | Solde OT Accueil Chatelard                       | 4 000,00 €  |
|                                      | Déploiement marque accueils relais               | 15 000,00 € |
|                                      | Déploiement boutique click and collect           | 5 000,00 €  |
|                                      | CRM Développement                                | 20 000,00 € |
|                                      | CRM Développement API avec outil existants       | 5 000,00 €  |
|                                      | Téléphonie fibre IP                              | 7 000,00 €  |
|                                      | Matériel photos/vidéos                           | 500,00 €    |
|                                      | Matériel informatique                            | 6 710,63 €  |
|                                      | Matériel téléphonie                              | 500,00 €    |
| 040-Opération d'ordre entre sections | Q/part de subvention virée au résultat           | 3 725,69 €  |

En synthèse, le budget primitif globalisé se monte à 3 163 441.32 €

|                | Dépenses              | Recettes              |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Fonctionnement | 3 078 705,00 €        | 3 078 705,00 €        |
| Investissement | 84 736,32 €           | 84 736,32 €           |
| <b>Total</b>   | <b>3 163 441,32 €</b> | <b>3 163 441,32 €</b> |

En conséquence, il est demandé au Comité de Direction de bien vouloir approuver le budget primitif pour l'année 2023, en équilibre sur les sections de fonctionnement et investissement, exécutable à compter du 1er mars 2023.

**Mise aux voix cette délibération est adoptée par :**

---

- **25** Voix POUR
- **0** Voix CONTRE
- **1** ABSTENTION(S)

Le Président  
Dominique Pommat

