

**COMITE DE DIRECTION DE L'EPIC
OFFICE DE TOURISME D'EVREUX PORTES DE NORMANDIE**

Extrait du registre des délibérations du Comité de Direction

Séance du 05 février 2025

Date de convocation : 24 janvier 2025
Nombre de membres en exercice : 18

Présents : 16
Votants : 11

Président de séance : Stéphane SIMON
Secrétaire de séance : Caroline PORTHEAULT

Titulaires et suppléants présents : Mme Lysiane BANDELIER, Mme Viviane BERTOUT-BARBEY, Mme Isabelle COLLIN, M. Matthieu DEVALLAND, Mme Florence HAGUET-VOLCKAERT, M. Arnaud MABIRE, Mme Francine MARAGLIANO, M. Raphaël NORBLIN, Mme Martine PHILIPPE, M. Emmanuel ROUSSEL, M. Stéphane SIMON, Mme Noémie VIEILLE.

Assistaient à la séance : Mme Vanessa BELIN – OT, M. Fabien GROUSELLE – EPN, Mme Marion HOSSIN – OT, Mme Caroline PORTHEAULT – OT.

Titulaires et suppléants excusés : M. Patrick BRETON, Mme Manon KALUZA, M. Romain MOHAMMEDI, M. Patrick POINTEAU, Mme Laure SALVAT.

Départ de M. Emmanuel ROUSSEL à 18h34 (avant la mise au vote des points 1 et 2 de l'ordre du jour).

Délibération n°01/2025 – Débat d'orientations budgétaires 2025

Il est proposé au Comité de Direction de procéder au débat d'orientations budgétaires 2025 sur la base du Rapport d'orientations budgétaires et ses annexes transmis en amont de la séance.

Le Comité de Direction, après en avoir débattu :

- **A PRIS EN COMPTE** le Rapport d'Orientations Budgétaires 2025 et ses annexes (en PJ)
- **PREND ACTE** du Débat d'Orientations Budgétaires 2025

Certifié exécutoire le 05 février 2025
Transmis en Préfecture le 10 / 02 / 2025
Publié le 07 / 03 / 2025

Le Président,

PRÉFECTURE DE L'EURE

12 FEV. 2025

ARRIVÉE


Stéphane SIMON

PRÉFECTURE DE L'EURE

12 FEV. 2025

ARRIVÉE

LE COMPTOIR DES LOISIRS

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Mercredi 05 février 2025



11 rue de la Harpe 27000 EVREUX - Tél. : +33(0)2 32 24 04 43
info@lcdl-evreux.fr - www.lecomptoirdesloisirs-evreux.fr
RCS EVREUX 510 906 684 00036 - 79907 - Immatriculation RCS 15027100006 - Classement Catégorie I

**LE COMPTOIR
DES LOISIRS**

Office de Tourisme à Evreux

Si c'est bien on vous prévient

SOMMAIRE

I.	Le Débat d’Orientations Budgétaires – Rappels	3
II.	Rétrospective 2024	3
A.	Contexte général	3
B.	Le Comptoir des Loisirs en 2024	4
III.	Exercice 2025	8
A.	Les grandes orientations pour la période 2025-2027	8
B.	Plan d’actions 2025	8

Annexes

- Plan d’actions 2025
- DOB - Budget Prévisionnel 2025
- Richesse Humaine du Comptoir des Loisirs

I. Débat d'Orientations Budgétaires - Rappels

Les dispositions relatives au budget de l'EPIC sont fixées dans l'article R.133-15 du Code du tourisme. La préparation du budget de l'Office de Tourisme (OT) en EPIC par le directeur est alignée sur les dispositions des articles du Code général des collectivités territoriales (CGCT) applicables aux collectivités, à savoir les articles L. 1612-2, L2221-5 et L. 2312-1.

Le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) fait désormais l'objet d'un rapport dont le contenu et les modalités de sa transmission et de sa publication ont été fixés par décret n°2016-841 du 24 juin 2016.

La procédure d'adoption du budget se déroule de la façon suivante :

- ✓ Le directeur présente au Comité de Direction dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, un Rapport sur les Orientations Budgétaires (ROB)
- ✓ Le rapport du directeur donne lieu à un débat au sein du Comité de Direction de l'OT
- ✓ Le budget de l'Office de Tourisme en EPIC est adopté sur cette base par délibération du Comité de Direction dans un délai de 2 mois suivant l'examen préparatoire du budget (DOB).

II. Rétrospective 2024

A. Contexte général

L'activité de l'année 2024 s'avère avoir été particulièrement contrastée selon les périodes. Le début de l'année a connu un démarrage poussif en matière de tourisme sur le territoire français et les clientèles domestiques sont restées un peu « en retrait » avant l'événement des Jeux Olympiques et Paralympiques de Paris 2024 à l'été. Pour autant, les visiteurs étrangers ont maintenu une belle dynamique, dans la lignée de 2023.

ADN Tourisme, fédération nationale des organismes institutionnels du tourisme, répercute que : « si le nombre de visiteurs est équivalent, les retombées économiques générées par les clientèles internationales sont en augmentation comparé à juin 2023.

Ces bonnes performances traduisent ainsi une évolution des comportements de séjour avec des paniers moyens en augmentation et des séjours plus longs pour les clientèles internationales.

Les nuitées touristiques des clientèles françaises sur le début de l'été ont été en repli sur l'ensemble du territoire :

- 8% entre le 1er juin et le 6 juillet.
- 13% entre le 6 et le 18 juillet, début des vacances scolaires

Cette tendance concerne tous les types d'espaces (mer, montagne, ...), et presque l'ensemble du territoire (notamment Paris et un grand quart Nord-Ouest, ...) même si globalement les territoires du Sud de la France s'en sont mieux sortis en bénéficiant d'une bonne météo.

Le retrait des clientèles se traduit également dans l'hôtellerie de plein air, avec une légère baisse globale de la fréquentation domestique sur l'ensemble de la saison (-1,5%). Ce recul concerne ainsi notamment les Régions Nouvelle-Aquitaine, Pays de la Loire, Bretagne et Normandie, tandis que les Régions au climat le plus favorable sur la période (Occitanie et Provence-Alpes-Côte d'Azur) ont suivi de meilleures dynamiques.

Ce démarrage assez lent de l'été pour les clientèles domestiques peut notamment s'expliquer par :

- ✓ Des raisons budgétaires, pouvant conduire à la réduction du nombre de nuitées ou à des départs hors de France : 37% des non-partants n'ont pas organisé de séjour pour des raisons budgétaires.
- ✓ La baisse tendancielle du mois de juillet pour les clientèles domestiques, pour différentes raisons (inscriptions Parcours Sup par exemple)
- ✓ Une météo dégradée
- ✓ L'absence des réservations de dernière minute qui en juillet 2023 avaient permis une deuxième quinzaine du mois particulièrement forte
- ✓ Des taux de départ en mai particulièrement importants, favorisant un étalement de la saison estivale, qui peuvent conduire à un « décalage » du départ en vacances sur le mois d'août. 33% des non-partants en juillet déclarent ainsi privilégier une autre période de l'été pour leurs départs. »

L'arrière-saison a vu un volume d'activité stable en comparaison de l'année précédente. En effet, « du 31 août au 1^{er} novembre 2024, la fréquentation française et étrangère a été globalement stable en nombre de nuitées observées par rapport à 2023, année qui était marquée par l'accueil de la Coupe du Monde de Rugby et par une météo favorable (-2% pour la clientèle française et +2% pour la clientèle étrangère) ». Un phénomène de « rattrapage » est même au rendez-vous aux vacances de la Toussaint avec des flux en hausse.

Pour rappel des priorités du Gouvernement, les actions de la Direction Générale des Entreprises s'articulent autour de 4 axes :

- Renforcer le secteur du tourisme
- Rendre le tourisme plus durable
- Faire émerger les champions français de la Tech
- Soutenir l'innovation

Il va aussi sans rappeler que le secteur touristique (emplois directs et indirects) doit aussi faire face à une pénurie de main d'œuvre à tous les niveaux (opérateurs de tourisme, cafés-hôtels-restaurants...). De nombreuses actions sont engagées, tant nationalement qu'à une échelle de proximité, pour soutenir les employeurs en mal de ressources.

B. Le Comptoir des Loisirs en 2024

Localement et pour rappel, la convention entre l'Office de Tourisme et l'agglomération Evreux Portes de Normandie (EPN) signée pour la période 2021-2024 décline les missions générales confiées au Comptoir des Loisirs :

- **Accueillir et informer** les visiteurs de la destination Evreux Normandie
- **Assurer la promotion** touristique et commerciale du territoire, et **développer l'image** de la destination et de ses acteurs,
- **Contribuer à coordonner** les interventions des différents partenaires du développement touristique et commercial local, notamment en matière d'accueil, d'animation, de qualité et de stratégie numérique,
- **Commercialiser des produits touristiques ou prestations** visant à valoriser la destination, son offre touristique et commerciale, ses acteurs économiques,
- Apporter son **concours à la réalisation d'événementiels** destinés à accroître la notoriété et l'identité de la destination,
- **Contribuer à la structuration et au développement de l'offre** touristique et commerciale, en adéquation avec les exigences des clientèles locale, nationale et internationale, dans le cadre de la stratégie de développement touristique et économique décidée par l'EPN.
- Formuler des **avis sur les projets** d'équipements touristiques collectifs de l'agglomération, sur sollicitation de l'EPN, comme le prévoit la loi.
- Gérer ou exploiter pour le compte de l'agglomération des équipements ou activités touristiques de loisirs ou culturels, pour le compte de l'EPN, et à sa demande expresse.

Sur le terrain, l'activité de l'EPIC en 2024 est restée satisfaisante malgré une météo encore peu clémente, ce qui a instantanément une répercussion sur la fréquentation. L'activité du premier semestre se placerait un peu en deçà de celle de 2023 (visites, accueil, recettes diverses), et le second semestre permettrait un « rattrapage », en particulier à compter de l'automne après un été qui n'a pas trop profité. Comme habituellement, le mois de décembre a été favorable et aboutissant à une année record cette fois-ci encore pour les objectifs boutique dont le CA HT 2024 dépassera largement 2023 en se plaçant de surcroît au-dessus des objectifs fixés.

L'activité de commercialisation « Groupes » en 2024 se trouvera cependant en recul net par rapport à celle de 2023. La marge commerciale est affectée malgré la mise en place d'une belle opération à l'automne, réunissant près de 500 étudiants à la découverte de la ville-centre.

Alors que résumer de l'année 2024 au Comptoir ?

- ✓ **Un niveau d'activité « accueil visiteurs » qui s'est maintenu** à un niveau quasi équivalent à 2023 avec plus de 41 000 entrées dans les locaux malgré des périodes compliquées pour la circulation des piétons en centre-ville avec les chantiers de rénovation des rues Chartraine et Horloge. Nous pouvions craindre une baisse plus forte donc ce résultat est positif.
- ✓ La boutique du Comptoir continue de séduire les publics et le travail de l'équipe est un succès puisque le résultat annuel des ventes affiche cette année encore un record. **C'est le plus important chiffre d'affaires réalisé toutes périodes confondues !** La marge 2024 est aussi au rendez-vous. Pour ceci, **bravo à l'équipe Accueil/Boutique** qui a pourtant connu plusieurs périodes d'effectif à flux tendu.
- ✓ La commercialisation pour les groupes n'a pas réussi en 2024 à redresser la barre avec un **chiffre d'affaires en diminution**.
- ✓ Les animations et événements ponctuels au Comptoir ont pris une dimension spéciale cette année avec la **célébration du 80^{ème} anniversaire du Débarquement en Normandie et de la Libération**. Aussi, **Le Comptoir des Loisirs s'est fortement impliqué**, en lien direct avec les

communes de l'agglomération, pour cultiver le souvenir des événements passés et rendre un hommage appuyé à toutes ces femmes et ces hommes qu'il ne faut pas oublier. L'exposition **Mémoires d'Histoire s'est déployée dans 14 communes**. Cette action a été récompensée par la remise au Président du Comptoir des Loisirs de la Médaille des 80 ans de la Libération par la Ville d'Evreux.

- ✓ Un **effectif global contraint** compte-tenu de la décision de ne finalement pas remplacer l'assistant(e) administratif(ve) en redéployant les missions afférentes au sein de la direction. L'activité d'accueil a aussi été impactée au long de 2024 par la mise en place d'un mi-temps thérapeutique pour une collaboratrice, avec une visibilité à court terme pour chaque période. Une autre absence de plusieurs semaines s'est aussi ajoutée à ce contexte en fin d'année.

Ci-après les éléments impactant financièrement l'exercice 2024 :

☛ S'agissant des dépenses de fonctionnement 2024 :

Chapitre 011 - Charges à caractère général :

Les charges à caractère général se révéleront d'un montant plus important qu'en 2023, du fait par exemple des prestations achetées dans le cadre la convention de partenariat avec EPN pour la mise en place de l'exposition dans les communes. Il faut toutefois noter que lesdites dépenses sont compensées par une recette.

De même, les achats boutiques sont en hausse forte pour honorer une commande importante d'un employeur local majeur.

Chapitre 012 - Charges de personnel :

La dépense « RH » sera sensiblement équivalente à celle de 2023. Pour autant, la structure de cette dépense a changé car l'année 2024 a vu à la fois un départ en retraite (indemnités de fin de carrière à ajouter) et la mise en place de deux « binômes », pour anticiper les départs à la retraite de notre comptable puis celui de notre guide-conférencier. L'objectif était de maîtriser cette dépense qui représente un peu plus de la moitié de la dépense annuelle de la structure.

☛ S'agissant des recettes de fonctionnement 2024 :

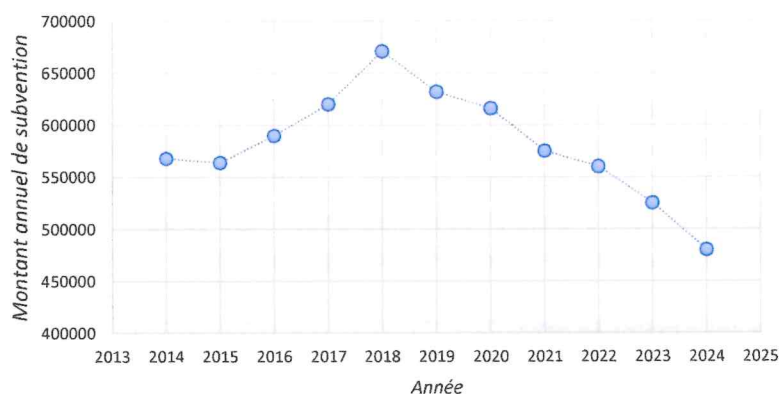
Chapitre 70 – Vente de produits :

La commercialisation « Groupes » est en deçà des objectifs assignés mais en parallèle, la boutique a dépassé le volume de CA attendu avec une réalisation qui approcherait 107% malgré un été au climat défavorable, ce qui impacte toujours le volume de visiteurs.

Chapitre 74 – Subventions :

La subvention d'EPN octroyée à l'OT pour l'année 2024 a diminué de 45 000 € en raison des contraintes budgétaires pesant sur l'EPCI et du choix de révision des statuts de l'OT impliquant le transfert du poste d'animateur commerce vers EPN.

Ainsi, une subvention de 480 000 € a été versée par EPN à l'EPIC en 2024 (vs 525 000 € en 2023).



Depuis 2014, on peut distinguer deux phases :

- La concrétisation à l'été 2018 d'un nouveau projet d'office tourné vers les habitants et doté de moyens renouvelés (locaux, identité visuelle etc...)
- Une nécessaire optimisation des recettes à compter de 2019 par la collecte de la taxe de séjour en augmentation significative et la quête constante de marges de manœuvre pour développer la part d'autofinancement générée par l'activité commerciale ; ce travail a aussi été couplé de la rationalisation ou la réaffectation de certaines dépenses.

Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

La taxe de séjour collectée en 2024 devrait se révéler supérieure à l'inscription faite au BP 2024 compte-tenu des recettes des tiers collecteurs qui progressent sensiblement. Le premier semestre n'a pas été très florissant mais on a pu observer un phénomène de rattrapage sur le second. Ces produits 2024 sont en cours de consolidation.

☛ S'agissant de l'endettement en 2024 :

Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées

Plus aucun emprunt n'est en cours puisqu'il a été soldé mi 2023.

☛ S'agissant des investissements 2024 :

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

Les investissements réalisés en 2024 ont concerné, pour un total de 6 482 € :

- Réalisation de la fresque murale (œuvre d'art) par l'artiste LaBoukle
- Achat de mobilier pour l'espace accueil (5 fauteuils d'occasion)
- Acquisition de 3 PC portables et d'un écran
- Acquisition de la borne de recharge de téléphones portables impliquant non restitution du dépôt de garantie initialement versé

III. Exercice 2025

A. Les grandes orientations pour la période 2025-2027

Concernant les postes de dépenses de la section d'exploitation :

- ✓ Les effectifs restent optimisés à leur maximum sans pouvoir être davantage contraints, sauf à impacter le niveau de service rendu et à appauvrir l'offre globale du Comptoir des Loisirs
- ✓ Les charges à caractère général sont maîtrisées, mais doivent autoriser la mise en place d'actions pour accompagner la nouvelle stratégie tourisme.

L'année 2025 sera aussi marquée par :

- ✓ Phase de travaux d'envergure – 9 mois intenses à prévoir – dans l'hypercentre d'Evreux (rues Chartraine, Horloge, Petite Cité, Saint-Nicolas) qui auront probablement des conséquences sur les flux des diverses clientèles individuelles et groupes du Comptoir.
- ✓ Départs à la retraite de notre comptable après une activité de 25 ans dans la structure
- ✓ Validation attendue du diplôme de guide conférencier de notre alternant en contrat de professionnalisation (licence au CNAM), voué à succéder à notre guide titulaire.

Les enjeux de l'année 2025 seront donc :

1. Contribuer à marquer l'identité d'Evreux Portes de Normandie dans sa globalité composée de 74 communes,
2. Faire (re)découvrir une diversité de lieux de manière renouvelée et insolite, en combinant histoire, contes et légendes,
3. Faire rayonner la destination à l'appui des grands événements de l'année,
4. Accentuer la dynamique avec les acteurs professionnels de l'agglomération et les fédérer.

B. Plan d'actions 2025

Le plan d'actions 2025 est présenté en annexe 2 « **Orientations 2025-2027 & Plan d'actions 2025** ».

Deux grandes orientations de fond sont à retenir pour l'année à venir :

➤ Une ambition intercommunale et collective

L'objectif est de poursuivre la dynamique intercommunale en inscrivant nos actions dans les pas des visiteurs qui sont souvent mobiles d'une commune à l'autre et sont toujours intéressés de (re)découvrir nos villages. L'intention sera de continuer à s'adresser à tous les publics et donc de toucher les différentes générations, en cherchant l'insolite et en mettant en avant les socio-professionnels et leurs initiatives.

La stratégie tourisme d'EPN se veut porteuse d'initiatives et de redécouverte de l'histoire et du patrimoine des communes, dans la lignée du travail effectué en 2024 à l'occasion du 80^{ème} anniversaire du Débarquement en Normandie et de la Libération. Le Comptoir des Loisirs proposera donc de travailler en 2025 à rendre encore davantage visibles et à animer les parcours et promenades, à l'appui des mots clés à retenir pour 2025 : parcours et expérience.

Dans la suite de la première édition parue en 2024, le Guide de Poche #2 sera décliné en 2025 en mettant spécifiquement en valeur les communes d'EPN.

➤ L'animation des professionnels

L'animation des professionnels est un axe fort du plan d'actions pour les 3 années à venir. Ainsi, 2025 marquera le début d'actions de sensibilisation et de mobilisation des acteurs du tourisme et des métiers d'art (tous domaines confondus) qui doivent connaître et intégrer la stratégie tourisme d'EPN. Ces professionnels pourront ensuite prendre une part active au déploiement de cette stratégie tourisme à travers une série d'appels à projet.

Des temps forts seront aussi proposés au Comptoir des Loisirs pour mettre en avant les richesses et locales :

- l'univers coloré et dynamique de La Boukle sera mis en valeur à travers une exposition de ses œuvres.
- un travail collectif de lycéens de l'établissement Senghor proposera un regard poignant et instructif sur la transmission de l'Histoire à travers les yeux de la nouvelle génération.
- l'exposition "26 nuances de vert" sera l'occasion d'un voyage à travers le monde végétal et les savoir-faire qui façonnent notre environnement urbain en explorant plantes, arbres, métiers et techniques liés à la nature en ville.
- une exposition avec "Sentier des Arts" invitera à découvrir la richesse créative d'un village à travers le travail de ses artisans et créateurs, mettant en lumière des savoir-faire uniques d'habitants, issus de métiers variés : céramistes, peintres, menuisiers, bijoutiers...

La traduction financière du plan d'actions 2025 est développée en annexe 2 « **DOB – Prévisionnel 2025** ».

Le budget prévisionnel a été établi en maintenant les orientations suivantes :

1. Maîtrise des dépenses de fonctionnement
2. Maintien du niveau de service rendu aux clientèles habitants et visiteurs
3. Poursuite du déploiement des actions à l'échelle intercommunale

L'action globale s'inscrira dans les orientations de la stratégie Tourisme d'EPN, tout en se maintenant à des volumes globaux de dépense comparables à 2024 et sachant que nous identifions plusieurs points d'impacts sur l'élaboration du budget de l'année 2025 :

- Renouvellement de certains supports de communication et de promotion ;
- Un effectif pour partie en tuilage pour préparer la bonne poursuite des activités de guidage ;
- Une période de travaux pour plusieurs mois dans le centre-ville ayant possiblement un impact sur la fréquentation et la venue de groupes
- Le budget des ménages qui reste incertain dans un contexte général ressenti comme morose (contexte politique national complexe, guerre en Ukraine, conflits au Moyen-Orient...)

☞ S'agissant du prévisionnel de dépenses d'exploitation 2025 :

Chapitre 011 – Charges à caractère général :

Les charges à caractère général sont contenues pour la plupart des coûts : énergie, fournitures, prestations diverses. Pour certaines dépenses, on a noté une stabilisation de la hausse.

Les achats prévus pour l'activité boutique sont calibrés à niveau comparable au BP 2024 (42 000 € HT). Les achats groupes sont revus à la baisse (100 000 € HT) visant tout de même des produits en progression vs 2024 (voir infra).

La **redevance** d'occupation des locaux d'EPN poursuit son augmentation annuelle (+10 000 € entre septembre 2019 et septembre 2024) ; cette dépense atteint aujourd'hui près de 4 000 € mensuels.

Des travaux d'impression sont prévus pour la mise en place du Guide de Poche valorisant l'offre dans les communes.

Des campagnes de communication (web et print) sont programmées, pour toucher directement les publics cibles et prendre le relai de la campagne MTaVille qui ne répond plus aux objectifs initiaux.

Chapitre 012 – Charges de personnel :

Les charges de personnel seront impactées à différents niveaux pour 2025 :

- **Tuilage sur le poste de comptable sur janvier 2025** avant le départ à la retraite de notre comptable au 1^{er} février.
- **Dépense exceptionnelle estimée à 26 000 € environ (charges patronales incluses) pour l'indemnité de fin de carrière** de notre comptable. Cette dépense vient obligatoirement en augmentation au chapitre 012. Ces 26 000 € seront compensés **en recettes d'exploitation par une reprise de provision** pour risques et charges de personnel.
- **Contrat de professionnalisation comptabilisé sur 8,5 mois** pour préparer la succession de notre guide conférencier.
- **Contrat de guide conférencier en tuilage** sur le dernier trimestre 2025 (probable projet de fin de carrière de notre guide conférencier au 1^{er} semestre 2026).
- **Remplacement partiel d'un poste de conseiller en séjour** étant en activité dans le cadre d'un mi-temps thérapeutique (budget prévu pour 6 mois en 2025)

Chapitre 65 – Charges de gestion courante :

Il s'agira de renforcer encore l'agilité du site internet et de profiter des avantages de l'IA pour guider les visiteurs de manière la plus intuitive et confortable possible. La dépense initialement envisagée sur 2024 pour adapter le site internet est reportée à 2025 avec une enveloppe de 20 000 €.

☞ S'agissant du prévisionnel de recettes d'exploitation 2025 :

Chapitre 013 – Atténuation de charges :

Pas d'atténuation de charges RH quantifiables à ce jour.

Chapitre 70 – Vente de produits :

L'année 2024 n'aura pas été un cru mémorable pour notre activité de visites « Groupes ». Nous devons **rester optimistes et ambitieux**, même si on observe une part importante d'annulations ou de dossiers « non aboutis » sur lesquels un travail de fond doit être mené.

A ce jour, pour l'année 2025, le service enregistre environ 15 K€ de CA HT confirmé et un potentiel de réservations de 40 K€ HT (dossiers en cours restant à concrétiser). Une démarche de prospection ciblera les comités de fêtes avoisinants qui peuvent constituer une clientèle captive.

Aussi, comparativement à 2024, il est proposé un objectif intermédiaire à hauteur de 137 000 € de CA pour le service commercialisation.

La **boutique** se confirme encore au fil des ans comme un **atout majeur de notre office**. Son **volume d'affaires ne cesse de se conforter**. Elle séduit les clientèles (régulières félicitations transmises par nos visiteurs) en les invitant à la découverte des produits locaux d'Evreux et son agglomération mais aussi en proposant une offre élargie à l'échelle euroise et normande. On peut noter l'intérêt très marqué des visiteurs pour l'espace « librairie » en 2024 qui a vu le net succès de l'ouvrage « Evreux-Fauville » (collection Aérodromes) qui a atteint des records, sans oublier « Evreux 2000 ans d'histoire » et « Il était une fois le château de Navarre ». 2025 se profile donc bien comme « L'année de la Lecture » à Evreux !

Un des objectifs 2025 sera aussi de développer des gammes uniques de produits thématiques destinées à diverses clientèles (à l'exemple des thématiques historiques sur le D-Day en 2024 qui ont séduit la BA 105).

Tenant compte des bons résultats de l'activité 2024 (données en cours de consolidation mais en hausse vs 2023), il est proposé un CA HT à hauteur de 87 000 K€.

Chapitre 74 – Subventions :

L'élaboration du budget est basée sur un besoin de subvention auprès d'EPN identique à l'année 2024 soit une subvention globale de fonctionnement de 480 000 € pour 2025.

Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante :

La révision des tarifs de taxe de séjour décidés à la hausse par délibération d'EPN le 28/06/2023 sont applicables depuis 1^{er}/01/2024. La recette annuelle de taxe de séjour doit se confirmer en hausse entre 2023 et 2024. Tout en espérant une collecte 2025 favorable, il est prudent de ne pas surévaluer son montant, ce pourquoi il est proposé de la réhausser à 187 000 € (+ 11 000 €).

☛ S'agissant des projets d'investissement en 2025 :

A ce stade, le projet immédiat est de disposer prioritairement d'un logiciel de gestion de la commercialisation des visites « Groupes », l'outil utilisé se révélant aujourd'hui obsolète et peu agile.

Réal° 2020	Réal° 2021	Réal° 2022	Réal° 2023	Estim°. 2024	Prév. 2025
9 956 €	14 314 €	27 119 €	23 816 €	6 482 €	8 632 € ¹

✕

¹ Hors reprise de résultats antérieurs

ANNEXE 1

ORIENTATIONS 2025-2027 & PLAN D'ACTIONS 2025

Accueillir - Promouvoir - Animer - Coordonner

Ré enchanter - Ré approprier - Ré générer - Ré animer

**LE COMPTOIR
DES LOISIRS**
Office du Tourisme à 9 lieux

Si c'est bien on vous prévient

Axe stratégique 1 : Déployer une politique d'accueil et d'hospitalité des 4 saisons	
Objectif 1.1.	Fédérer et promouvoir le réseau des acteurs professionnels et institutionnels du tourisme
	Animer en continu l'expertise de la destination
1	Structurer et qualifier la base de données "offre" (formation des équipes, visites sur sites)
2	Valider la connaissance des typologies de clientèles par une enquête visiteurs (partenariat CRT/Eureka/OT)
3	Amplifier la dynamique partenariale avec Gîtes de France (éducateur, qualification et valorisation de l'offre)
4	Soutenir le développement et la montée en gamme de l'offre d'hébergement
	Mettre en scène le potentiel d'accueil, de séjour et de loisir
5	Renforcer la visibilité et l'interconnaissance des prestataires touristiques locaux
6	Mettre en valeur les métiers d'art, les arts culinaires et l'offre terroir
7	Inviter les publics à consommer les loisirs de proximité ("Menus de visite")
8	Elaborer une charte d'accueil des visiteurs avec/auprès des professionnels du tourisme
	Encourager et accompagner l'offre par la labellisation
9	Impulser le projet de démarche de labellisation "Famille +"
10	Devenir détenteur du label Tourisme et Handicap
11	Préparer l'obtention du label Destination d'Excellence
12	Renouveler le classement du Comptoir en catégorie 1
Objectif 1.2.	Placer les besoins et attentes des clientèles au cœur de l'offre
	Considérer l'itinérance et la mobilité au centre du parcours visiteur
13	Consolider l'expertise du Comptoir sur l'offre de mobilité (connaissance/conseil/outils)
14	Révéler les parcours de mobilité douce et/ou durable jusqu'à Gisacum
15	Intensifier les actions de commercialisation inter-territoire (éducateurs, partenariats inter-offices)
16	Co-produire (4 OT partenaires) une brochure touristique à destination des clientèles de Center Parc (950 000 visiteurs/an)

Enchanter la découverte de la destination	
16	Mettre en tourisme des chemins de promenades (circuits alternatifs, parcours insolites, cartes/dépliants, signalétiques ludo-pédagogiques)
17	Poursuivre le développement d'offres spécifiques/insolites/ludiques (nouveaux publics, nouveaux acteurs, nouveaux supports)
18	Faire évoluer le site web du Comptoir par l'usage de l'IA
19	Valoriser la diversité de l'offre rurale avec l'édition du Guide de Poche #2
Axe stratégique 2 : Contribuer à marquer l'identité du territoire	
Objectif 2.1. Révéler et animer les ressources et savoir-faire marqueurs d'identité	
Faire rayonner l'histoire et entretenir la mémoire locale	
20	Promouvoir le label VAH en soutien aux actions de la ville-centre
21	Encourager le développement d'une offre artisanale et de savoir-faire identitaire et unique (appels à projets...)
22	Mettre l'accent sur l'histoire médiévale locale
23	Inscrire la destination dans la célébration du "Millénaire de Guillaume le Conquérant"
24	Cultiver le souvenir américain d'Evreux (articles, témoignages, anniversaires...)
Actions 2025	
25	Célébrer une destination verte et durable ouverte sur la pleine nature
26	Valoriser le cadre de vie par l'accompagnement des démarches des communes (concours, événementiels, expositions...)
27	Distinguer le jardin/le végétal en fil vert de l'année 2025
28	Poursuivre la sensibilisation des professionnels du tourisme aux actions et/ou solutions porteuses de développement durable
29	Appuyer les filières agritouristiques de proximité
	Inviter à la pratique des activités de loisirs et/ou sportives de pleine nature
Objectif 2.2. Positionner l'action du Comptoir des Loisirs au bénéfice des politiques d'attractivité du territoire	
30	Faire valoir les métiers de l'accueil et du conseil aux clientèles touristiques (salons, semaine du tourisme...)
31	Déployer des actions d'accueil des nouveaux habitants et talents (salariés, sportifs, étudiants...)
32	Accompagner l'émergence d'une offre de découverte des savoir-faire économiques, industriels et artisanaux
33	Se concentrer sur l'accueil d'un tourisme d'affaire ciblé (fléchage des groupes de 50 à 250 personnes)

Rouge

Orange

Action nouvelle

Action redéfinie

➔ 33 actions dont 13 nouvelles et 12 actions redéfinies

ANNEXE 2
DOB - Prévisionnel 2025

Dépenses de fonctionnement en €	CA cumulé 2019	CA cumulé 2020	CA cumulé 2021	CA cumulé 2022	CA cumulé 2023	Budget voté 2024	Prévisionnel BP 2025	Evolution 2024 / 2025	Comparaison Prévisionnel 2025 / CA 2023
011 – Charges à caractère général	424 206,05 €	241 352,26 €	214 798,22 €	356 153,15 €	319 773,26 €	473 104,02 €	318 318,00 €	33%	11%
012 – Salaires & charges	606 433,51 €	544 681,45 €	454 651,39 €	537 718,18 €	529 578,84 €	580 000,00 €	578 000,00 €	0%	7%
65 – Autres charges de gestion courante	17 080,75 €	92,34 €	14 713,09 €	553,17 €	1 541,85 €	22 143,00 €	20 000,00 €	-10%	3516%
66 – Charges financières	356,06 €	270,88 €	184,98 €	98,34 €	16,45 €	0,00 €	0,00 €		
67 – Charges exceptionnelles	85 399,44 €	0,00 €	11 601,15 €	937,50 €	304,83 €	4 500,00 €	500,00 €	-89%	64%
68 – Dotations aux provisions & dépréc.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 000,00 €	12 000,00 €	20 000,00 €	0,00 €	-100,00%	
69 – Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00 €	993,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
022 – Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-100%	
042 – Opérations d'ordre transfert entre sections	32 851,80 €	32 851,80 €	35 231,00 €	29 870,30 €	22 344,30 €	8 307,00 €	8 632,00 €	4%	61%
D002 - Déficit reporté	20 156,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Total TTC	1 186 483,85 €	820 241,73 €	731 179,83 €	949 330,64 €	885 559,53 €	1 109 054,02 €	925 450,00 €	-17%	5%

Recettes de fonctionnement en €	CA cumulé 2019	CA cumulé 2020	CA cumulé 2021	CA cumulé 2022	CA cumulé 2023	Budget voté 2024	Prévisionnel BP 2025	Evolution 2024 / 2025	Comparaison Prévisionnel 2025 / CA 2023
013 – Atténuation de charges	6 737,48 €	26 205,12 €	7 016,52 €	12 781,67 €	2 630,68 €	0,00 €	0,00 €		100%
70 – Ventes de produits	268 349,24 €	74 834,57 €	102 310,94 €	206 109,08 €	191 183,88 €	268 000,00 €	225 450,00 €	-16%	18%
74 – Subventions	717 992,24 €	616 000,00 €	575 000,00 €	560 000,00 €	525 000,00 €	480 000,00 €	480 000,00 €	0%	-9%
75 – Autres produits de gestion courante (TS, TR)	188 541,29 €	106 659,20 €	95 771,75 €	211 602,99 €	209 202,24 €	182 900,00 €	194 000,00 €	6%	-7%
77 – Produits exceptionnels	5 635,00 €	0,00 €	0,00 €	1 434,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
78 – Reprises sur amort., dépréc. et provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 262,17 €	26 000,00 €	60%	
042 – Opérations d'ordre transfert entre sections	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
R002 – Report N-1	23 688,74 €	24 460,14 €	27 917,30 €	76 836,68 €	119 434,58 €	161 891,85 €	0,00 €		
Total TTC	1 210 943,99 €	848 159,03 €	808 016,51 €	1 068 765,22 €	1 047 451,38 €	1 109 054,02 €	925 450,00 €	-17%	-12%

Dépenses d'investissement en €	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Budget voté 2024	Prévisionnel BP 2025	Evolution 2024 / 2025	Comparaison Prév 2025 / CA 2023
13 - Subventions d'investissement	3 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
1333 - plan d'aménagement d'ensemble	3 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
16 - Emprunts et dettes assimilés	9 871,22 €	9 956,40 €	10 042,30 €	10 128,94 €	5 097,23 €	0,00 €	0,00 €	0%	-100%
1641 - emprunt	9 871,22 €	9 956,40 €	10 042,30 €	10 128,94 €	5 097,23 €	0,00 €	0,00 €	0%	-100%
20 - Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 311,60 €	9 500,00 €	8 000,00 €	-16%	510%
205 - Concessions et droits similaires, licences	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 311,60 €	9 500,00 €	8 000,00 €	-16%	510%
21 - Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	4 272,00 €	16 991,04 €	17 407,59 €	81 838,69 €	632,00 €	-99%	-96%
2181 - installations et agencements	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34 950,00 €	0,00 €	-100%	
2183 - matériel de bureau et informatique	0,00 €	0,00 €	4 272,00 €	16 991,04 €	5 856,00 €	29 307,00 €	0,00 €	-100%	-100%
2184 - mobilier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 551,59 €	15 781,69 €	632,00 €	-96%	-95%
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 800,00 €	0,00 €	-100%	-100%
27 - Autres immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
275 - dépôts de cautionnements versés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
Total TTC	13 371,22 €	9 956,40 €	14 314,30 €	27 119,98 €	23 816,42 €	91 338,69 €	8 632,00 €	-91%	-64%

Recettes d'investissement en €	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Budget voté 2024	Prévisionnel BP 2025	Evolution 2024 / 2025	Comparaison Prév 2025 / CA 2023
13 - Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
1333 - plan d'aménagement d'ensemble	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
16 - Emprunts et dettes assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
1641 - emprunt Crédit Agricole	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
27 - Autres immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 800,00 €	0,00 €	-100%	
275 - dépôts de cautionnements versés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 800,00 €	0,00 €	0%	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	32 851,80 €	32 851,80 €	32 135,80 €	29 870,30 €	22 344,30 €	8 307,00 €	8 632,00 €	4%	-61%
2805 - concessions et droits similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	437,00 €	8 000,00 €	1731%	
28181 - install. générales, agencements et aménagements	11 404,00 €	11 404,00 €	11 404,00 €	11 404,00 €	6 321,68 €	0,00 €	0,00 €	0%	-100%
28183 - matériel de bureau et matériel informatique	21 447,80 €	21 447,80 €	20 732,00 €	18 682,00 €	16 022,62 €	5 560,00 €	632,00 €	-89%	-96%
28184 - mobilier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 310,00 €	0,00 €	-100%	
001 - Solde d'exécution de la section d'invest. reporté	19 756,01 €	39 236,59 €	62 131,99 €	79 953,49 €	82 703,81 €	81 231,69 €	0,00 €	-100%	-100%
Total TTC	52 607,81 €	72 088,39 €	94 267,79 €	109 823,79 €	105 048,11 €	91 338,69 €	8 632,00 €	-91%	8,22%

ANNEXE 3

RICHESSSE HUMAINE DU COMPTOIR DES LOISIRS

Indicateurs sociaux au 31/12/2024 :
11 personnes en poste soit **10,83 ETP**¹.

Répartition par sexe	Hommes	27%	Femmes	73%
Ancienneté moyenne	6,4 ans			
Age moyen	40,7 ans			
Typologie des emplois	Cadres : 2 / Agents de maîtrise 5 / Employés 4			

Effectifs au 31/12/2024 :

		Echelon CCN n°1909	Indice CCN n°1909	Type de contrat
1	Directeur(trice)			Conv. MAD droit public temps complet
2	Adjoint(e) de direction	3.1	2557	CDI temps complet
3	Comptable	2.3	2100	CDI temps partiel (83%)
4	Comptable (tuitlage)	2.1	1780	CDI temps complet
5	Responsable Accueil & Boutique	2.3	1840	CDI temps complet
6	Guide Quadrilingue / Conseiller(ère) en séjour	2.2	1805	CDI temps complet
7	Guide / Conseiller(ère) en séjour alternant(e)	1.3	1550	CDD temps complet
8	Conseiller(ère) en séjour & réseaux sociaux	1.3	1720	CDI temps complet
9	Conseiller(ère) en séjour	1.2	1490	CDI temps complet
11	Chargé(e) de commercialisation	2.1	1760	CDI temps complet
12	Assistant(e) commercial(e)	1.2	1490	CDI temps complet

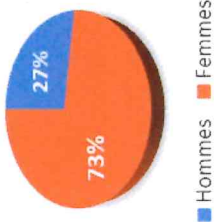
¹ Equivalent Temps Plein

PRÉFECTURE DE L'EURE

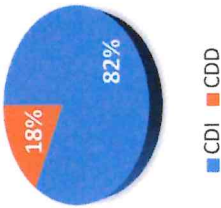
12 FEV. 2025

ARRIVÉE

Répartition par sexe



Type de contrat



Classification emploi

