



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2018

SPIC ADILLONS VACANCES

SOMMAIRE

I- Rétrospective financière

A - Fréquentation du site

B - Résultat 2016

C - Composition du budget

D- Etat de la dette

II- Prospective financière 2018-2019

I – Rétrospective financière

Le camping Adillons Vacances situé à Luché-Thouarsais est géré depuis le 1^{er} janvier 2014 par la communauté de communes du Thouarsais sous forme de service public industriel et commercial assujetti à la TVA. Celui-ci était auparavant géré par la communauté de communes du Saint-Varentais. Cette structure est ouverte depuis 2012.

Le camping est composé de :

- 10 chalets ouverts à la location toute l'année
- 24 emplacements de camping ouvert de mai à septembre
- d'une base de loisirs (plan d'eau) ouverte à tous (supportée par le budget principal)

Depuis 2016, la commercialisation a été confiée à l'Office de Tourisme moyennant une commission de 5% du total HT des ventes.

A- Fréquentation du site

CHALETS	2017											
	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre
NB chalets disponibles	310	280	310	300	310	300	310	310	300	310	300	310
NB chalets loués	215	187	241	135	59	100	134	261	255	250	155	131
TO	69,35%	66,79%	77,74%	45,00%	19,03%	33,33%	43,23%	84,19%	85,00%	80,65%	51,67%	42,26%
	<i>* présence migrants de janvier à début avril</i>											
EMPLACEMENTS	2017											
	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre
NB emplacements disponibles					744	720	744	744	720			
NB emplacements loués					29	31	43	54	22			
TO					3,90%	4,31%	5,78%	7,26%	3,06%			
TAUX D'OCCUPATION au mois – ADILLONS	JANV	FEV	MARS	AVRIL	MAI	JUIN	JUILLET	AOUT	SEPT	OCT	NOV	DEC
TOTAL	69,35%	66,79%	77,74%	45,00%	19,03%	33,33%	43,23%	84,19%	85,00%	80,65%	51,67%	42,26%
Différence par rapport à 2	46,12%	44,38%	44,84%	2,67%	6,77%	20,00%	33,55%	45,80%	56,33%	65,17%	23,00%	-7,74%

B- Résultat 2017

En 2017, le budget consacré à la gestion du site « Adillons Vacances » fait apparaître :

- un excédent en investissement de 2 450,03 €
- un résultat de fonctionnement de 0,00 €
- soit un total de **2 450,03€**

C- Composition du budget

1 - Les dépenses de fonctionnement (hors opérations d'ordre)

Dépenses de fonctionnement	Montants
011 Charges à caractère général	27 435,33 €
012 Charges de personnel	29 704,50 €
66 Charges financières	4 238,33 €
TOTAL	61 378,16

Le personnel est composé d'un gestionnaire, d'un saisonnier et de personnel d'entretien pour le ménage des chalets.

2 – Les recettes de fonctionnement (hors opérations d'ordre et subvention d'équilibre)

Recettes de fonctionnement	Montants
70 Vente de produits	40 546,03 €
75 – CAO (centre accueil orientation)	15 317,95 €
77 Subvention d'équilibre	36 201,43 €
TOTAL	92 065,41

3 – Détail subvention d'équilibre

	CA 2017	BUDGET 2018
Subvention d'équilibre totale dont:	36 201,43	47 320,69
<i>Subvention d'équilibre liée à l'exploitation</i>	1 275,85	22 415,69
<i>Subvention d'équilibre liée à la structure*</i>	24 634,08	24 905,00
<i>Subvention d'équilibre liée au résultat N-1</i>	10 291,50	

**(travaux + intérêts de la dette + amortissements)*

Le résultat de la structure s'est amélioré en 2017, grâce notamment à la présence d'un centre d'accueil et d'orientation en début d'année.

D- Etat de la dette

La dette du SPIC Adillons vacances est composée de deux emprunts :

- un emprunt à taux variable (actuellement 1,67 % maxi 4,33 %) avec un capital restant dû au 31/12/2016 de **243 949,21 €** soit une annuité d'environ 20 200 € (jusqu'en 2031)
- une avance remboursable du budget principal de la communauté de communes de **160 032 €**

II – Prospective financière 2018-2019

La fréquentation du site s'est fortement améliorée en 2017 notamment grâce à la présence d'un CAO, permettant ainsi au site d'être quasiment à l'équilibre sur la partie exploitation.

La fréquentation 2017 étant exceptionnellement forte, l'année 2018 devrait connaître un déficit plus important.