

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2018

CENTRE D'HEBERGEMENT LE CHATELIER

SOMMAIRE

I- **Rétrospective financière**

A - Résultat 2017

B - Evolution des dépenses et recettes (hors subvention d'équilibre, dette et amortissements)

C - Détail subvention d'équilibre

D- Etat de la dette

II- **Prospective financière 2018-2019**

I – Rétrospective financière

Le centre d'hébergement, situé sur la commune de Missé, dispose d'une capacité de 100 lits et permet d'accueillir toute l'année des groupes scolaires, classes de découvertes, etc.

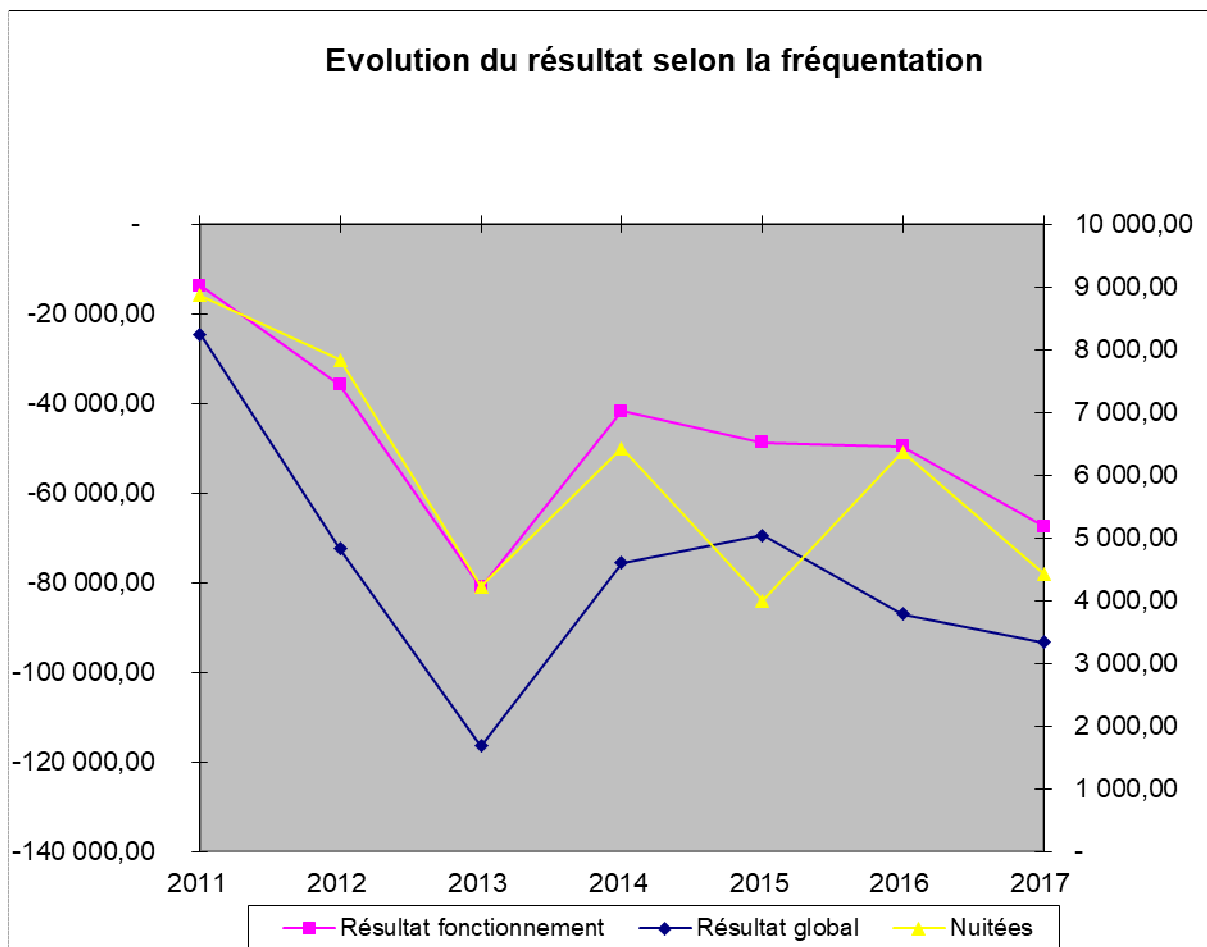
A- Résultat 2017

En 2017, le budget consacré à la gestion du Centre d'hébergement Le Châtelier fait apparaître :

- un excédent en investissement de 717,32€
- un résultat en fonctionnement de 0,00 €
- soit un total de **717,32 €**

B - Evolution des dépenses et recettes de hors subvention d'équilibre et amortissements

	2017	2016	2015	2014	2013
FONCTIONNEMENT DEPENSES					
011 Charges à caractère général	114 594,76	141 360,20	87 569,46	127 250,00	101 302,64
012 Charges de personnel	94 996,75	83 839,00	61 510,61	99 106,00	80 389,21
65 Admissions en non valeur	5,85	0,13			
66-Charges financières	16 729,45	17 751,31	18 727,04	19 658,00	20 548,28
67 Charges exceptionnelles			616,80	1 480,00	752,40
TOTAL	226 326,81	242 950,64	168 423,91	247 494,00	202 992,53
FONCTIONNEMENT RECETTES					
70- Produits des services	137 992,46	191 861,64	116 379,71	194 000,00	119 097,30
70 - Remb. Mise à dispo de personnel	20 933,53	1 363,44	2 378,49	10 886,00	
77- Produits exceptionnels	20,55	170,92	927,86	950,00	2 960,88
TOTAL	158 946,54	193 396,00	119 686,06	205 836,00	122 058,18
Différence	- 67 380,27	- 49 554,64	- 48 737,85	- 41 658,00	- 80 934,35
INVESTISSEMENT DEPENSES					
16- Remboursement emprunt	22 602,25	21 581,45	20 606,75	19 676,00	18 787,42
21- 23 Travaux	3 200,00	15 828,32		14 250,00	27 935,82
TOTAL	25 802,25	37 409,77	20 606,75	33 926,00	46 723,24
INVESTISSEMENT RECETTES					
13- Subventions					11 248,11
TOTAL				-	11 248,11
Différence	- 25 802,25	- 37 409,77	- 20 606,75	- 33 926,00	- 35 475,13
Résultat global	- 93 182,52	- 86 964,41	- 69 344,60	- 75 584,00	-116 409,48
Nuitées	4 429,00	6 374,00	4 000,00	6 430,00	4 227,00



C – Détail subvention d'équilibre :

	CA 2017	BUDGET 2018
Subvention d'équilibre totale dont:	110 526,75	105 794,00
<i>Subvention d'équilibre liée à l'exploitation</i>	50 665,52	40 271,48
<i>Subvention d'équilibre liée à la structure*</i>	64 417,03	65 522,52
<i>Subvention d'équilibre liée au résultat N-1</i>	-4 555,80	

*(travaux + intérêts de la dette + amortissements)

D - Etat de la dette

La dette du Centre d'hébergement Le Châtelier est composée de deux emprunts :

- un emprunt à taux fixe (4,73 %) avec un capital restant dû au 31/12/2017 de **331 588,09 €** et une extinction en 2028.
- un crédit revolving de **97 000 €**

II – Prospective financière 2018-2019

Après une année 2016 au cours de laquelle la fréquentation du site s'est améliorée, la fréquentation en 2017 a diminué malgré une démarche engagée de prospection vers la recherche de nouveaux clients. Cette situation a de fait engendré un déficit plus conséquent en 2017.

En 2018, le résultat devrait s'améliorer puisque près de 90 % du chiffre d'affaires de l'an passé est déjà assuré grâce aux réservations de séjours ou locations de courte durée.

Très rapidement, les membres du Spic devront se positionner pour les années à venir pour définir le mode de gestion adéquat pour ce site.