

ANNEXE E – ANALYSES FINANCIERES

ACTIVITES PORTUAIRES

En application de l'article 22 de la loi NOTRe, le conseil départemental de la Charente-Maritime et la commune de Saint-Pierre d'Oléron se sont portés candidats pour la gestion du port de La Cotinière. Cependant par courrier en date du 19 mai 2017, le préfet a rendu un avis négatif sur la participation de la commune, précisant que c'était à la communauté de communes de l'île d'Oléron de faire acte de candidature.

Ainsi la compétence portuaire revient au département de la Charente-Maritime à la fin de concession prévue au 31 décembre 2018.

Malgré cette fin de concession programmée, la commune s'inscrit dans une démarche volontaire et assumera ses prérogatives jusqu'à la fin de l'année afin de maintenir un service public de qualité.

FONCTIONNEMENT

Les dépenses sont estimées à l'identique, pas de fait notable sur cette année de transition, un travail conjoint avec le département de la Charente-Maritime a été initié afin que le changement de gouvernance n'impacte pas les usagers.

Concernant les recettes, le tonnage et le prix moyen ont été estimés sur les mêmes bases que les années précédentes soit 5 000 tonnes à 5 €, et donc un chiffre d'affaires estimé à 25 000 000 €, seule la taxe de fonctionnement va progressivement augmenter de 0,25% par an sur l'ensemble des usagers.

INVESTISSEMENTS

Dans l'attente du renouvellement de la concession et du projet d'extension du port porté par le conseil départemental, les investissements programmés sont sensiblement les mêmes qu'en 2017 soit :

- Achat de bacs de bord et divers matériels (caisse stockage, groupes froids, coffrets électriques) pour 365 000 €
- Rénovation des bâtiments : 93 000 €
- Frais d'études cheminement portuaires : 50 000 €
- Rénovation maison du garde phare et des pontons : 390 000 €
- Chariot élévateur à bateaux : 530 000 € de RAR. Equipement réceptionné en février.

ENDETTEMENT

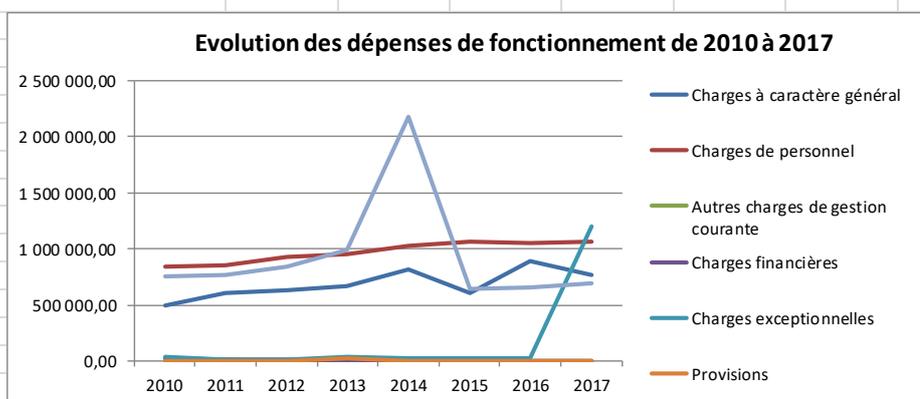
Ce budget n'a plus d'emprunt en cours.

EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE

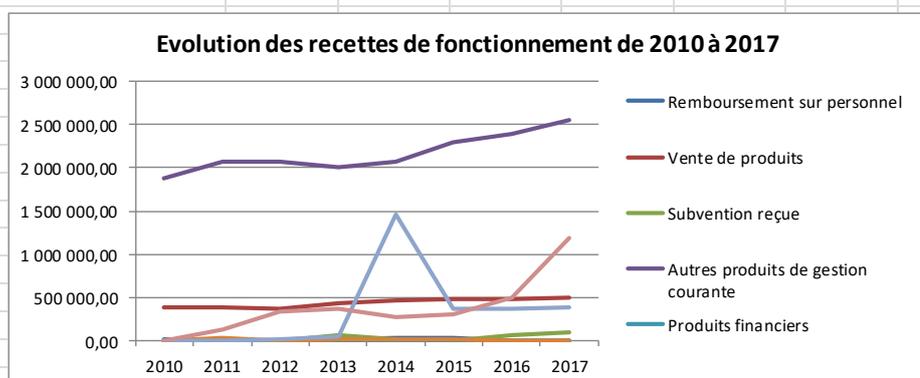
Pas d'embauche nouvelle prévue mise à part le renouvellement du personnel pour départ en retraite ou réintégration de personnes dans le budget de la commune.

EVOLUTION DES RESULTATS DE 2010 A 2017

DEPENSES								
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Charges à caractère général	500 568,39	608 434,41	634 581,43	674 427,09	814 195,90	602 266,91	897 031,47	770 321,11
Charges de personnel	844 683,06	860 045,84	923 901,37	948 051,34	1 027 877,53	1 068 435,14	1 047 262,40	1 066 717,10
Autres charges de gestion courante	3 421,84	7 494,03	4 457,92	740,02	1 214,97	10 007,42	4 231,50	2 313,15
Charges financières	20 810,95	15 533,44	9 674,41	4 858,31	1 865,13	41,37	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	32 449,04	13 786,44	19 199,00	37 765,87	20 500,00	22 497,00	20 842,00	1 203 756,70
Provisions	0,00	0,00	0,00	24 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotation aux amortissements	756 260,03	769 826,00	842 280,70	996 153,81	2 174 783,22	644 667,05	660 481,76	691 427,09
Déficit de fonctionnement	776,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total dépenses de fonctionnement	2 158 969,49	2 275 120,16	2 434 094,83	2 686 896,44	4 040 436,75	2 347 914,89	2 629 849,13	3 734 535,15



RECETTES								
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Remboursement sur personnel	10 763,20	1 973,73	9 138,42	11 014,44	36 121,88	28 377,48	5 478,60	5 484,42
Vente de produits	387 632,56	383 970,91	373 801,84	433 137,62	472 983,35	480 456,88	488 030,88	505 294,10
Subvention reçue	0,00	0,00	7 411,30	73 594,00	19 659,15	0,00	61 865,04	100 412,68
Autres produits de gestion courante	1 880 537,86	2 070 745,07	2 064 049,08	2 011 521,54	2 069 649,28	2 294 278,86	2 385 324,15	2 554 272,73
Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	2 420,45	0,00	0,00	0,00
Produits exceptionnels	5 235,67	29 948,34	2 747,65	15 199,82	13 756,67	12 153,89	5 154,68	823,83
Amortissement des subventions	0,00	0,00	11 676,46	42 983,87	1 456 816,09	365 320,46	376 605,44	382 366,69
Excédent de fonctionnement reporté	0,00	125 199,80	336 717,69	371 447,61	272 002,46	302 972,58	500 000,00	1 192 609,66
Total recettes de fonctionnement	2 284 169,29	2 611 837,85	2 805 542,44	2 958 898,90	4 343 409,33	3 483 560,15	3 822 458,79	4 741 264,11



RESULTATS								
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Total dépenses de fonctionnement	2 158 969,49	2 275 120,16	2 434 094,83	2 686 896,44	4 040 436,75	2 347 914,89	2 629 849,13	3 734 535,15
Total recettes de fonctionnement	2 284 169,29	2 611 837,85	2 805 542,44	2 958 898,90	4 343 409,33	3 483 560,15	3 822 458,79	4 741 264,11
Résultats cumulés	125 199,80	336 717,69	371 447,61	272 002,46	302 972,58	1 135 645,26	1 192 609,66	1 006 728,96
Résultats sans reports cumulés	125 975,98	211 517,89	34 729,92	-99 445,15	30 970,12	832 672,68	692 609,66	-185 880,70