

ANNEXE E – ANALYSES FINANCIERES - GOLF

Le résultat de fin d'exercice fait ressortir un déficit de 156 474,67€.

Dans la perspective d'un retour rapide à l'équilibre de ce budget annexe, les augmentations de tarifs votés en décembre et les économies faites sur les frais de personnel devraient permettre de participer à l'apurement définitif de ce déficit dans les cinq ans.

Les dépenses ont été revues à la baisse, les travaux de mise en valeur du golf étant terminés. Seul le montant des amortissements augmentent de 30 000 €, il s'agit de l'amortissement du clubhouse à compter de 2018.

INVESTISSEMENTS

Cette année est prévue :

- l'achat de petits matériels pour 3 700 €
- tapis de practice 5 000 €
- l'achat d'une nouvelle machine de coupe (loyer en fonctionnement)
- rénovation de la station de pompage et station UV (81 000 €).

ENDETTEMENT

Deux emprunts sont en cours sur ce budget :

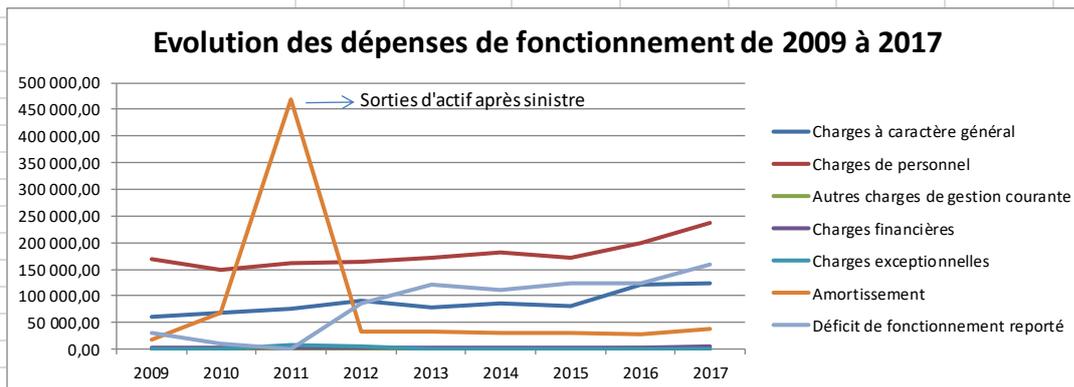
- le plus ancien se termine en 2020 ce qui devrait alléger la charge du budget d'environ 10 000€.
- un emprunt contracté en 2016 pour 350 000 €, taux fixe 1.45%, se terminant en 2033. Annuité constante de 23 267 €.

EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE

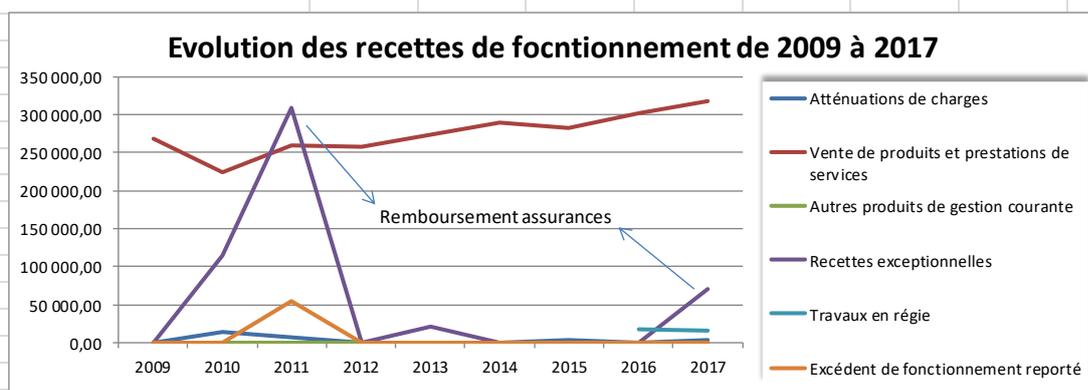
Une restructuration du service est à l'étude pour les années à venir.

EVOLUTION DES RESULTAS DE 2009 A 2017

DEPENSES									
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Charges à caractère général	60 140,59	67 815,04	75 720,90	91 295,01	78 534,34	86 992,41	81 490,00	120 989,16	122 793,71
Charges de personnel	168 472,27	148 193,59	160 744,37	163 755,87	171 490,24	181 675,94	172 241,35	200 321,26	237 751,86
Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	12,54	310,08	1,00	11,00	1 435,27	1 769,60	3 820,08
Charges financières	3 681,99	3 846,78	2 978,23	2 707,94	2 926,71	2 069,83	1 764,91	3 724,63	5 941,22
Charges exceptionnelles	0,00	0,00	8 774,20	4 198,52	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
Amortissement	17 816,65	67 316,28	468 478,54	32 061,77	33 913,16	31 184,49	29 856,25	29 211,64	38 811,83
Déficit de fonctionnement reporté	29 757,91	10 861,75	0,00	85 891,42	120 940,09	111 324,60	123 072,40	122 817,47	157 801,59
Total dépenses de fonctionnement	279 869,41	298 033,44	716 708,78	380 220,61	407 805,54	413 258,27	409 860,18	478 833,76	567 120,29



RECETTES									
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Atténuations de charges	44,48	13 527,49	7 870,42	141,78	0,00	0,00	2 921,56	250,04	4 104,64
Vente de produits et prestations de services	267 963,18	223 536,50	258 827,23	257 540,58	273 990,92	288 521,96	282 685,36	302 326,15	318 434,12
Autres produits de gestion courante	1 000,00	834,27	1 000,00	1 000,00	1 017,02	1 000,78	1 000,99	1 001,30	1 000,00
Recettes exceptionnelles	0,00	114 860,42	308 394,47	598,16	21 473,00	663,13	434,80	331,98	71 353,92
Travaux en régie								17 122,70	15 752,94
Excédent de fonctionnement reporté	0,00	0,00	54 725,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total recettes de fonctionnement	269 007,66	352 758,68	630 817,36	259 280,52	296 480,94	290 185,87	287 042,71	321 032,17	410 645,62



RESULTATS									
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Total dépenses de fonctionnement	279 869,41	298 033,44	716 708,78	380 220,61	407 805,54	413 258,27	409 860,18	478 833,76	567 120,29
Total recettes de fonctionnement	269 007,66	352 758,68	630 817,36	259 280,52	296 480,94	290 185,87	287 042,71	321 032,17	410 645,62
Résultats cumulés	-10 861,75	54 725,24	-85 891,42	-120 940,09	-111 324,60	-123 072,40	-122 817,47	-157 801,59	-156 474,67
Résultats sans reports cumulés	18 896,16	65 586,99	-140 616,66	-35 048,67	9 615,49	-11 747,80	254,93	-34 984,12	1 326,92