

Association du Pays de Tronçais



Rapport pluriannuel

31-12-2023

Table des matières

Préambule POUR MEMOIRE	3
Titre I : Les données de gestion de l'Association	3
Section 1 : Champ Fossé	3
Section 2 : Les Ecosais	4
Titre II : Les comptes de l'Association	4
Section 1 : Les généralités des comptes de l'Association	4
Section 2 : Les comptes de Champ Fossé	5
Section 3 : Les comptes des Ecosais	7
Titre III : Les statistiques de deux sites	9
Section 1 : Champ Fossé	9
Paragraphe 1 : La généralité des nuitées camping – nuits locatifs	9
Paragraphe 2 : Le détail des nuitées camping - nuits locatifs	9
Section 2 : Les Ecosais	11
Paragraphe 1 : La généralité des nuitées camping - nuits locatifs	11
Paragraphe 2 : Le détail des nuitées camping – nuits locatifs	11
Conclusion	13

POUR MEMOIRE

Préambule :

Depuis la dissolution du SMAT le 31/12/2019, l'Association du Pays de Tronçais fonctionne sous un contrôle étroit, tant d'un point de décisionnel que financier, de la Communauté de Communes du Pays de Tronçais.

Conformément au contrat de quasi-régie qui lie la Communauté de Communes et l'Association, cette dernière doit fournir plusieurs éléments dont un **rapport pluriannuel d'activité comprenant l'ensemble des éléments nécessaires à l'appréciation de la qualité du service confié à l'Association ainsi que l'évolution de cette activité par rapport aux années antérieures.**

Ce rapport pluri annuel est en lien avec le **compte-rendu annuel** (article 19.1) fournissant notamment tous les éléments statistiques concernant les principaux ratios de fonctionnement et de fréquentation nécessaires pour juger de l'activité confiée à l'Association et le développement à avoir.

Le présent rapport pluriannuel reprend donc les éléments concernant les années antérieures, permettant une étude sur le moyen et long terme, contrairement au compte-rendu annuel qui se base sur une étude à court terme.

Titre I : Les données de gestion de l'Association

Section 1 : Le site de Champ Fossé

L'établissement est ouvert du 1^{er} avril au 31 octobre.

Généralement, l'équipe est composée comme suit :

- 1 CDI : la réceptionniste : temps plein annualisé ;
- du personnel saisonnier:
 - o 1 personne à la fonction entretien : 8 mois à temps plein
 - o 1 personne à la fonction entretien temps partiel 8 mois
 - o 1 personne à la fonction accueil en renfort : 35h/semaine en moyenne ;
 - o 1 à 2 personne (s) à la fonction ménage 7 mois à 30h/semaine en moyenne.

Il s'agit là d'une composition que nous pourrions qualifier d'idéale, mais que nous n'arrivons pas à mettre en application compte tenu des difficultés à recruter du personnel.

L'équipe est complétée par du personnel en juillet et août. Environ 6 personnes sont réparties sur les différentes fonctions (ménages, accueil, BNSSA, gestion plage), dont certaines à temps partiel. L'Association peut également recourir à des contrats avec des prestataires (ménage et surveillance baignade). En effet, les besoins en personnel de l'Association varient en fonction de l'affluence.

Compte tenu de la difficulté à recruter du personnel, nous n'avons pas de visibilité sur la composition des équipes pour cet été.

Deux personnes sont logées sur place. Il s'agit :

- la réceptionniste qui réside à l'année dans le logement au-dessus de l'accueil,
- BNSSA pour les mois de juillet et août.

Sachant que selon les cas et besoins des saisonniers, l'Association peut être amenée à mettre à disposition des emplacements campings et/ou le mobil home situé face à l'accueil du camping.

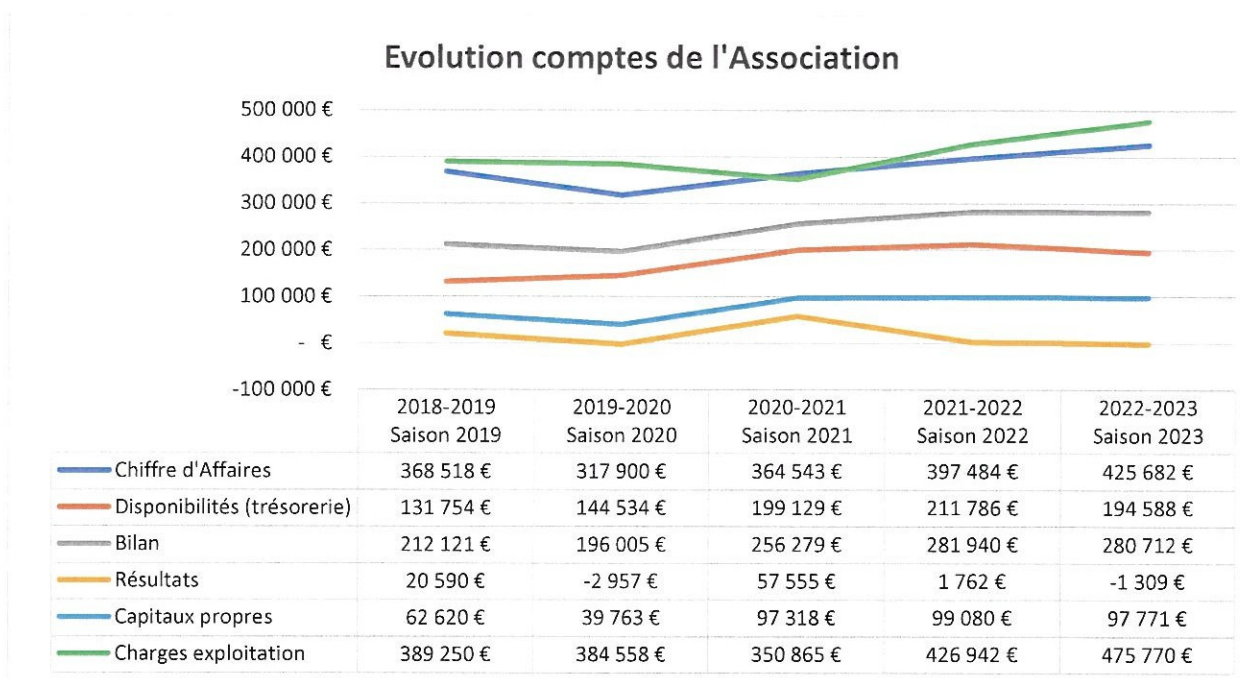
Section 2 : Le site des Ecossais

L'établissement est ouvert du 1^{er} avril au 31 octobre.

Pour cette saison, l'équipe est composée comme suit :

- une personne chargée de l'accueil et de l'entretien (bâtiment – espaces verts) : temps plein annualisé (CDI),
- une personnes chargée du ménage et de l'accueil : temps partiel annualisé 28h/semaine (CDI)

Ils résident dans le logement de fonction toute l'année.

Titre II : Les comptes de l'Association**Section 1 : La généralité des comptes de l'Association**

Malgré une augmentation de 7 % du chiffre d'affaires par rapport à l'exercice précédent, le résultat comptable est fortement impacté par la hausse de 11 % des charges d'exploitation

Section 2 : Les comptes de Champ Fossé

	2018-2019 Saison 2019	2019-2020 saison 2020	2020-2021 Saison 2021	2021-2022 Saison 2022	2022-2023 Saison 2023	Variation (€) 2022-2023
Produits	279 775 €	247 114 €	274 779 €	298 970 €	322 201 €	+23 231
Charges	250 760 €	240 845 €	214 404 €	260 992 €	315 720 €	+54 728
Marges	24 016 €	6 269 €	60 375 €	37 997 €	6 481 €	-31 516
EXTRAITS PRODUITS						
Camping	70 640 €	55 566 €	58 629 €	64 258 €	63 501 €	-757
Mobil-Home	56 666 €	48 298 €	58 895 €	63 966 €	83 178 €	+19 212
Gites	61 558 €	46 603 €	65 017 €	64 679 €	74 037 €	+9 358
Bar	39 146 €	39 584 €	46 439 €	61 205 €	55 806 €	-5 399
Glaces	10 499 €	12 586 €	3 409 €	3 851 €	4 290 €	+439
Jeux	10 903 €	11 643 €	9 615 €	9 607 €	6 231 €	-3 376
EXTRAITS CHARGES						
Eau camping	18 933 €	19 545 €	11 122 €	11 250 €	16 661 €	+5 411
Eau gites	3 703 €	3 183 €	5 196 €	2 420 €	3 273 €	+853
Electricité camping	10 347 €	9 162 €	10 183 €	12 299 €	19 044 €	+6 745
Electricité gites	12 254 €	10 572 €	11 791 €	13 373 €	18 584 €	+5 211
Fuel camping	1 855 €	3 656 €	2 427 €	4 192 €	4 902 €	+710
Carburant camping	611 €	574 €	353 €	1 338 €	519 €	-819
F. Entretien/petit équip. camp	12 559 €	11 812 €	9 417 €	18 205 €	21 190 €	+2 985
F. Entretien/petit équip. gite	4 915 €	2 599 €	2 058 €	4 091 €	4 240 €	+149
Analyse eau (piscine-tobo-plage)	1 341 €	1 812 €	1 298 €	1 871 €	2 886 €	+1 015
Entretien rep. bâtiment camp	2 363 €	3 496 €	4 414 €	5 540 €	13 081 €	+7 541
Entretien rep. bâtiment gite	217 €		3 117 €		2 376 €	+2 376
Entretien rep. matériel camp	2 355 €	2 048 €	2 353 €	7 321 €	6 777 €	-544
Entretien rep. matériel gite	116 €					
Assurances	364 €	368 €	391 €	2 074 €	3 594 €	+1 520
Salaires - Charges sociales	104 686 €	97 979 €	91 258 €	108 899 €	126 508 €	+17 609

Explications de l'augmentation des charges :

Eau camping : Nécessité de renouveler dans sa totalité l'eau du bassin toboggan en raison d'incivilité au cours de l'été (poubelles déversées dans l'eau, mobilier de jardin jeté dans le bassin, déjections, ...)

Electricité camping-gite : baisse de 18.50 % de la consommation, mais augmentation du coût de 46.57%

Fournitures entretien camping : Produits entretien-Produits piscine et toboggan-alèses jetables/ protection oreillers et matelas-Pièces tondeuse-Pédalos/ paddle-Mobilier jardin (tables – chaises)- changement d'une cabine de douche dans 1 mobil home

Fournitures entretien gites : Alèses jetables, protection oreillers et matelas-produits entretien-achat de tables et chaises de jardin

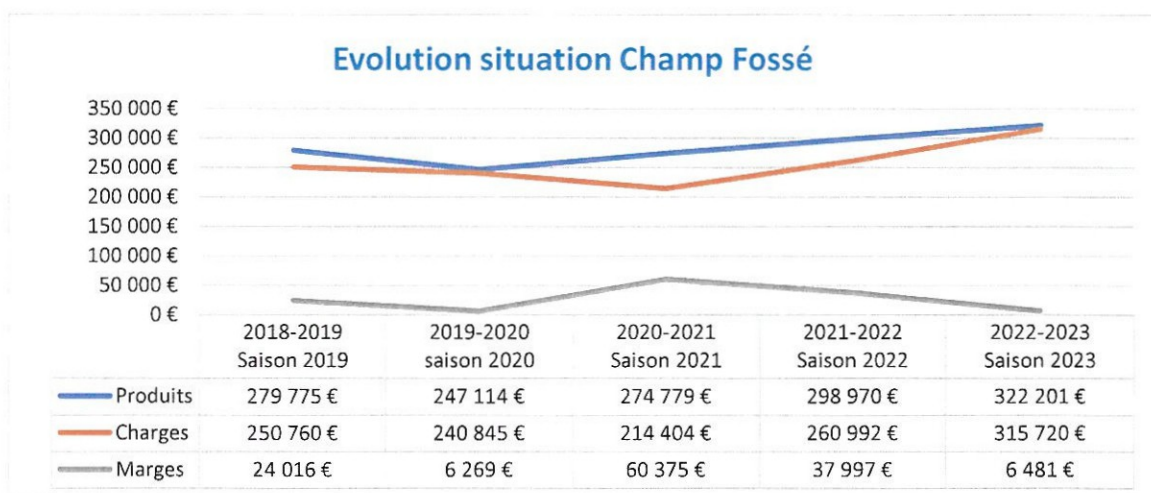
Analyses eau : En 2023 présence de cyanobactéries sur presque toute la saison estivale

Entretien réparation bâtiments camping : Entretien plage-Réfection terrasses mobil home-Travaux camping-Chauffe-eau mobil home-Réparation régul toboggan-Dépannage électrique piscine-Maintenance piscine/toboggan-Changement presto sanitaires-.....

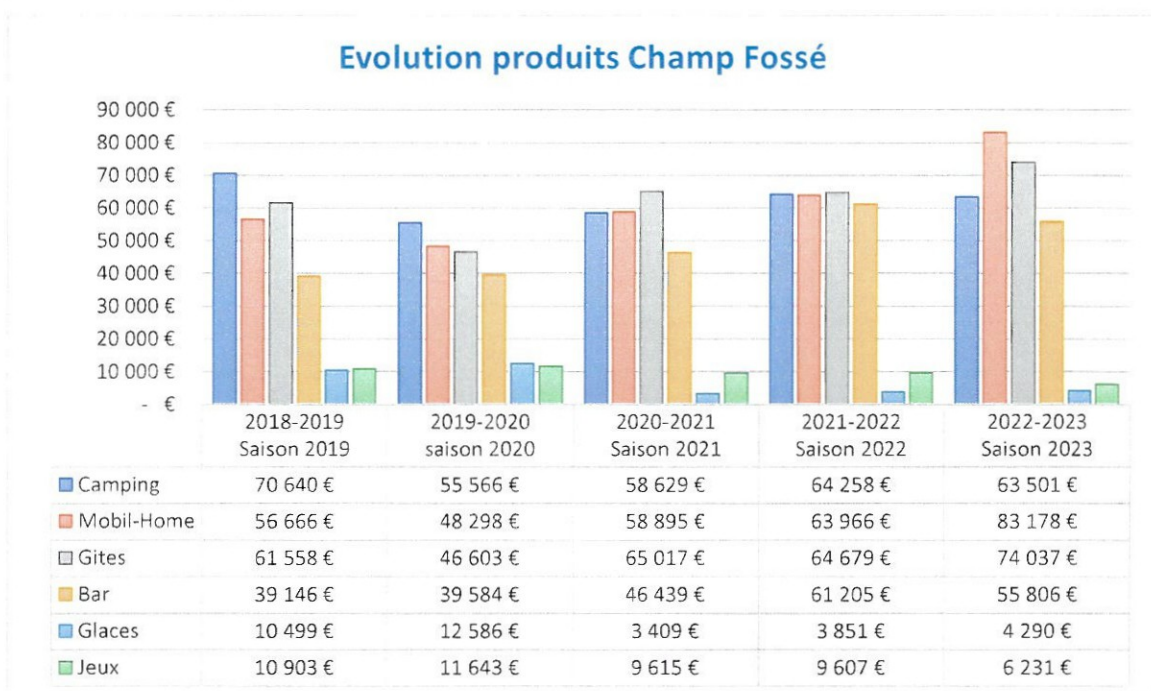
Entretien réparation bâtiments gites : Changement chauffe-eau gites

Assurances : Avant 2022 uniquement assurance du véhicule. A compter de mai 2022 prise en charge assurance du camping (contrat multirisque professionnel HPA (avec groupe TOLEDE – ALLIANZ)

Salaires +charges : Variation +9.24 % pour les permanents, + 21.22 % pour les saisonniers. Les saisonniers représentent 58.82 % des charges salaires+charges. Règlement de congés payés pour les saisonniers alors que normalement devraient être pris, règlement heures supplémentaires



Sur la période de référence malgré une progression des produits, l'augmentation des charges cause une très forte baisse de la marge



Belle progression des recettes mobil home et gite. Forte baisse des recettes jeux en raison de la fermeture de la plage pour cause de Cyanobactéries

Section 3 : Les comptes des Ecossais

	2018-2019 Saison 2019	2019-2020 Saison 2020	2020-2021 Saison 2021	2021-2022 Saison 2022	2022-2023 Saison 2023	Variation (€) 2022-2023
Produits	76 798 €	68 255 €	89 552 €	98 303 €	103 254 €	+4 951
Charges	80 386 €	78 822 €	73 169 €	87 525 €	91 556 €	+4 031
Marges	- 3 588 €	- 10 117 €	16 383 €	10 778 €	11 698 €	+920
EXTRAITS PRODUITS						
Camping	15 958 €	18 783 €	23 885 €	26 195 €	28 937 €	+2 742
Mobil-Home	11 209 €	6 889 €	11 367 €	12 271 €	13 822 €	+1 551
Gites	31 771 €	27 375 €	34 728 €	34 472 €	38 689 €	+4 217
Chalets	11 592 €	8 345 €	11 211 €	13 125 €	12 058 €	+1 067
Bar	3 587 €	3 154 €	4 560 €	5 743 €	3 584 €	-2 159
Glaces	353 €	1 017 €	1 236 €	1 715 €	1 269 €	-446
EXTRAITS CHARGES						
Eau camping	1 189 €	988 €	1 796 €	1 176 €	1 183 €	+7
Eau gites	346 €	245 €	201 €	207 €	144 €	-63
Electricité camping	7 147 €	7 122 €	6 566 €	7 145 €	9 334 €	+2 189
Electricité gites	2 915 €	2 624 €	1 992 €	3 736 €	1 223 €	-2 513
Fuel	352 €	549 €	792 €	636 €	100 €	-536
Carburant	2 058 €	1 698 €	2 132 €	2 994 €	1 272 €	-1 722
F. entretien/petit équip. camp	3 621 €	5 028 €	6 217 €	8 398 €	5 405 €	-2 993
F. entretien/petit équip. gite			1 375 €	1 670 €	1 080 €	-590
Entretien rep. bâtiment.camp	390 €	205 €	761 €	1 480 €	4 004 €	+2 524
Entretien rep. bâtiment gite	90 €	260 €			63 €	+63
Entretien rép matériel camp	55 €		356 €			
Entretien rép. matériel gite			96 €			
Assurances				893 €	1 798 €	+905
Salaires- Charges Sociales	47 184 €	43 797 €	38 635 €	45 304 €	50 566 €	+5 262

Explications de l'augmentation des charges

Electricité camping-gite : baisse de 23.77 % de la consommation, mais seulement une baisse du coût de 3%

Fuel : passage du chauffe eau à fuel des sanitaires camping à un chauffe eau électrique

Carburant : moins de consommation depuis utilisation de l'ancienne voiturette électrique de Champ Fossé

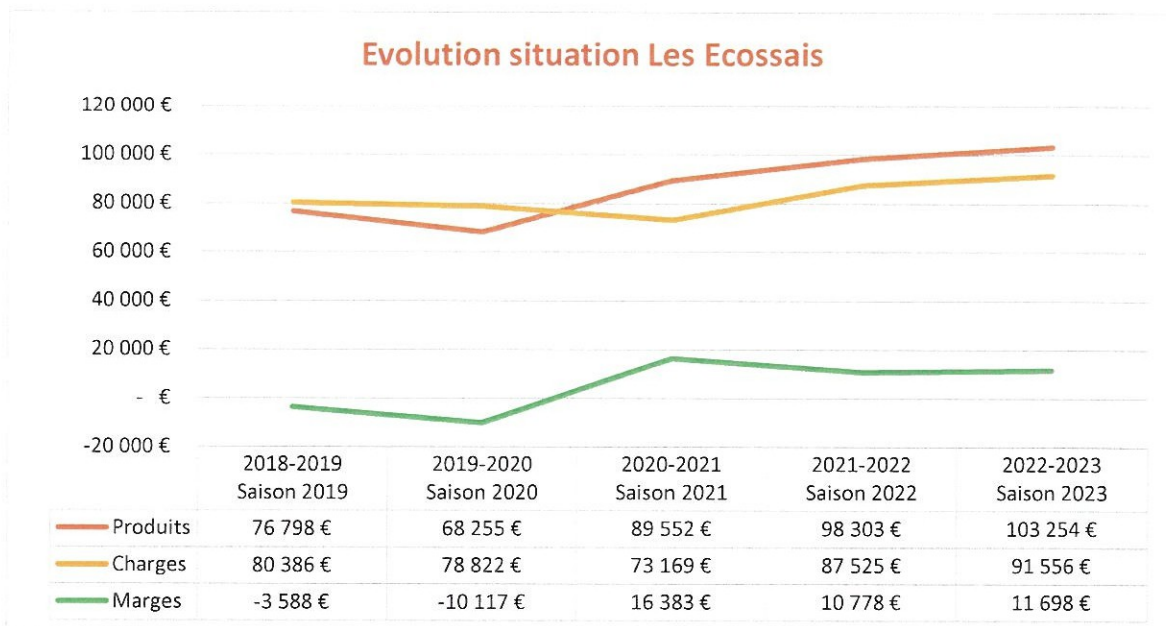
Fournitures entretien camping : Bois et visserie pour clôture camping-achat de tables et chaises de jardin –fournitures pour réfection intérieure chalets-fournitures pour travaux de réfection plafond sanitaires-alèses jetables, protection oreillers et matelas (En 2022 achat matelas pour les chalets)

Fournitures entretien gites : Achat de tables et chaises de jardin -alèses jetables, protection oreillers et matelas (en 2022 achat canapés et lave linge, chauffe-eau)

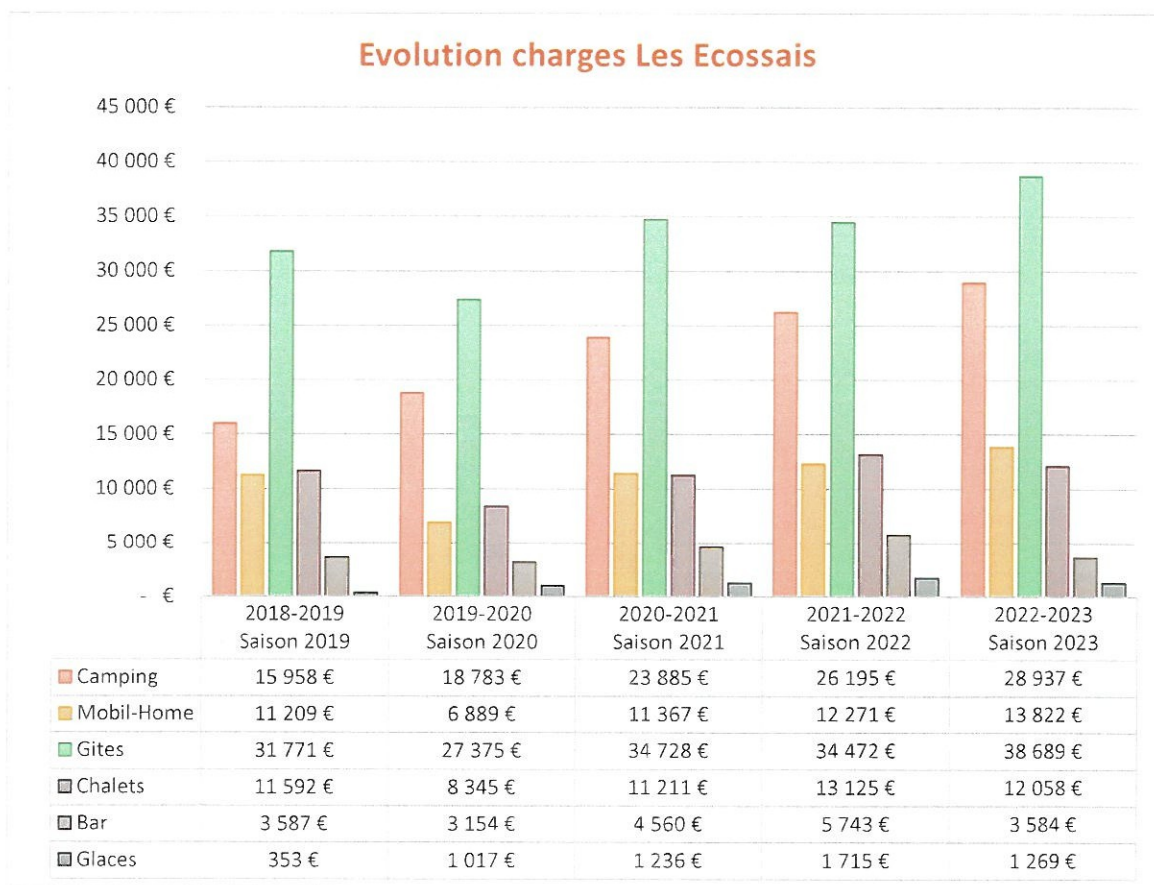
Entretien réparation bâtiment camping : Changement PRESTO laverie camping- pose clôture camping avec ligne forestière

Assurances : A compter de mai 2022 prise en charge assurance du camping (contrat multirisque professionnel HPA (avec groupe TOLEDE – ALLIANZ) Pas de véhicule au camping

Salaires +charges : Variation +22.33 % pour les permanents, + 1.23 % pour les saisonniers. Les saisonniers représentent 21.47 % des charges salaires+charges. Règlement de congés payés pour les saisonniers alors que normalement devraient être pris.



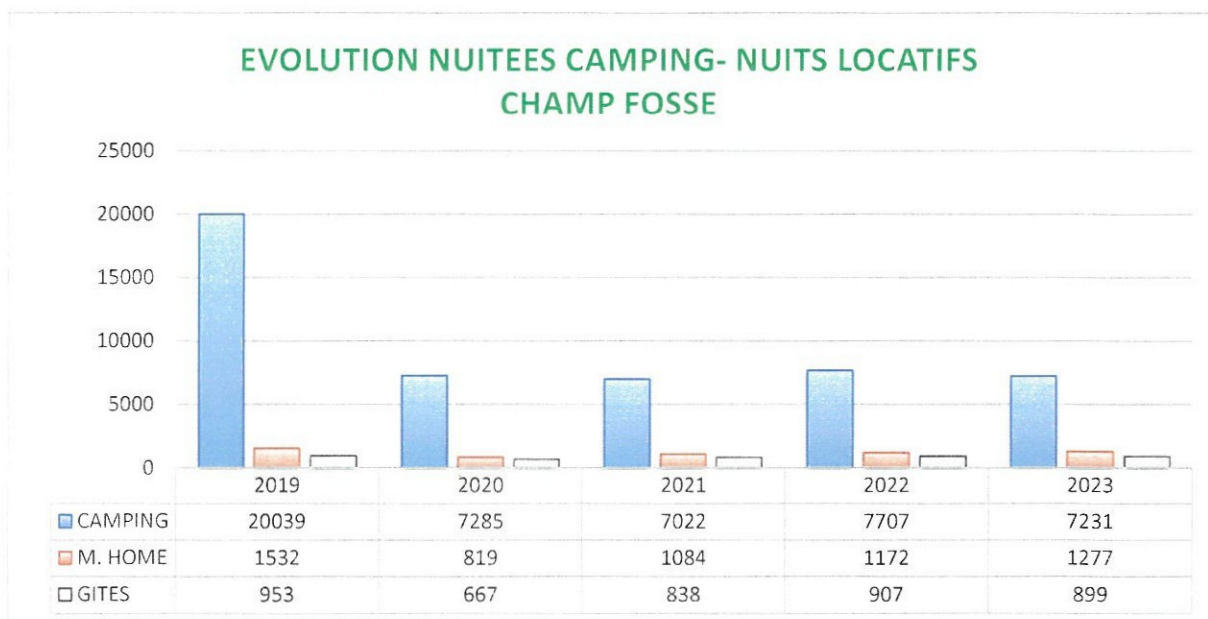
Nous constatons, pour cette exercice encore, une progression des produits, cette progression a permis de faire légèrement progressé la marge du site des Ecosais.



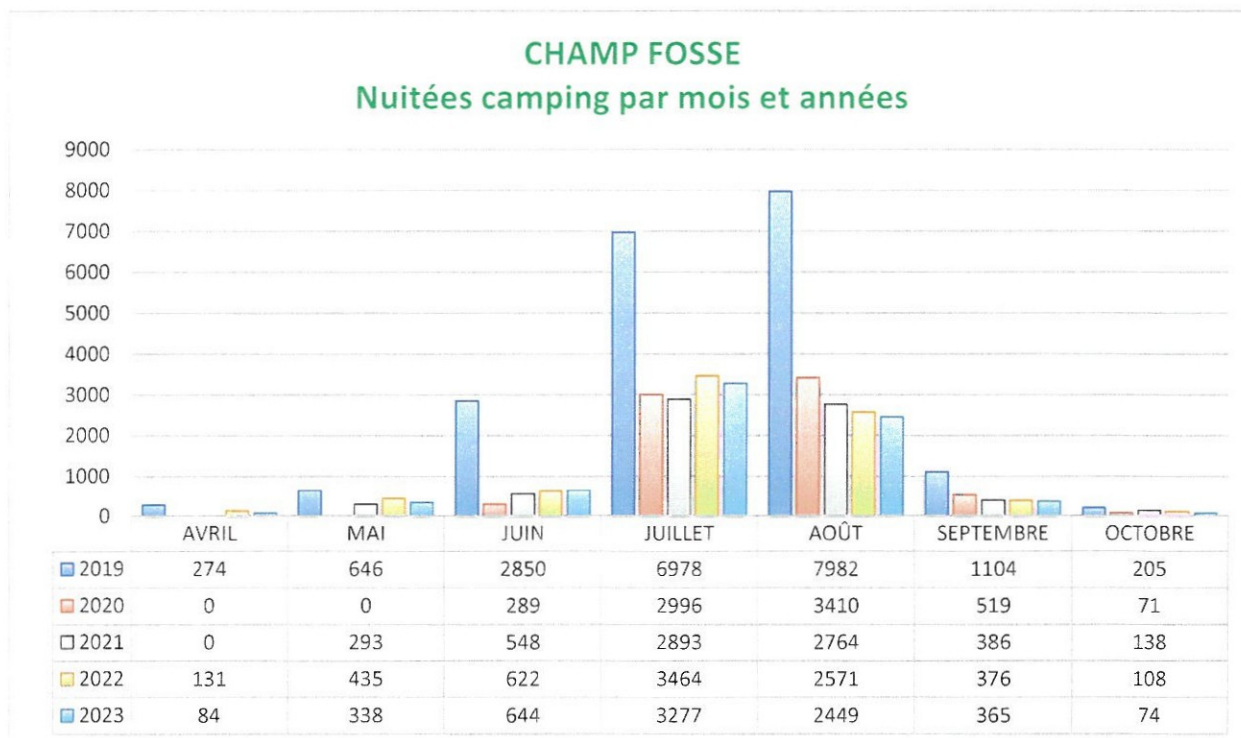
Titre III : Les statistiques les deux centres de tourisme

Section 1 : Champ Fossé

Paragraphe 1 : Généralité des nuitées camping et nuits locatifs

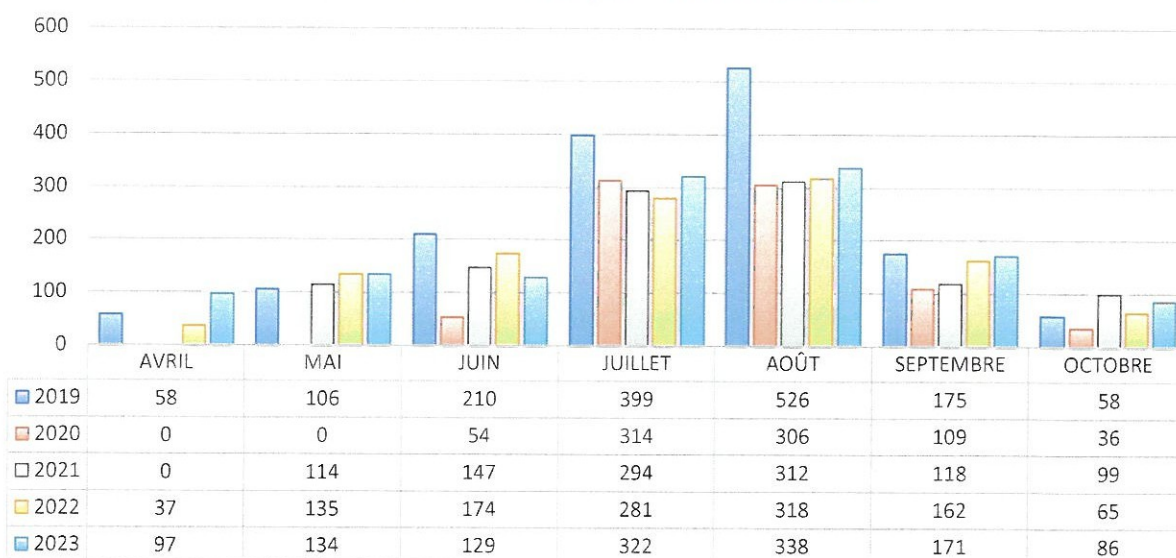


Paragraphe 2 : Détail des nuitées camping et nuits locatifs



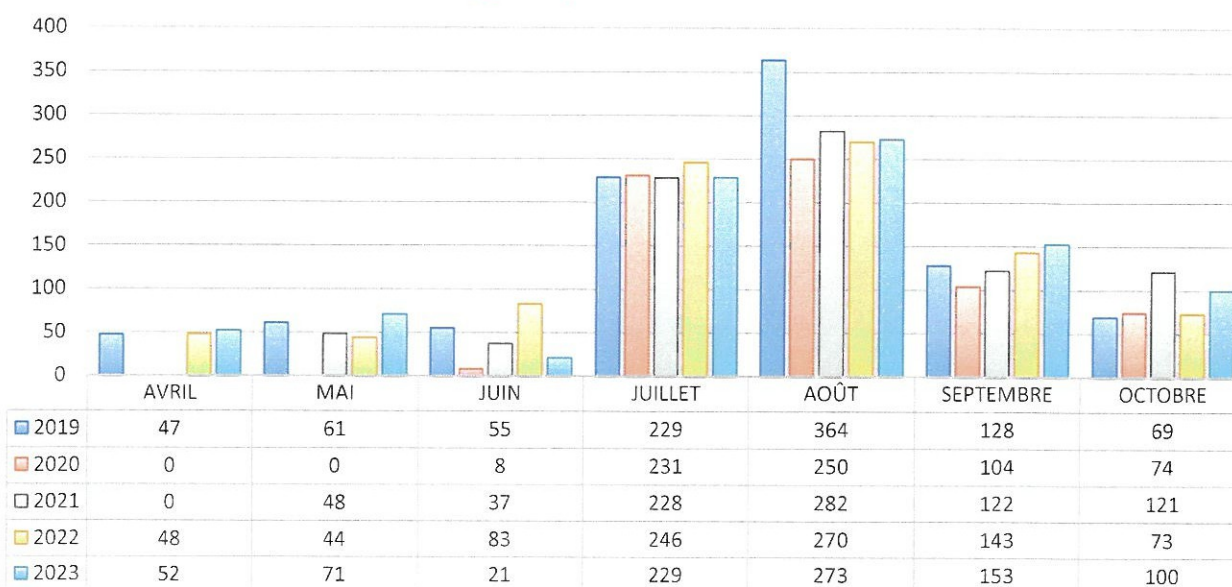
CHAMP FOSSE

Nuits mobil home par mois et années



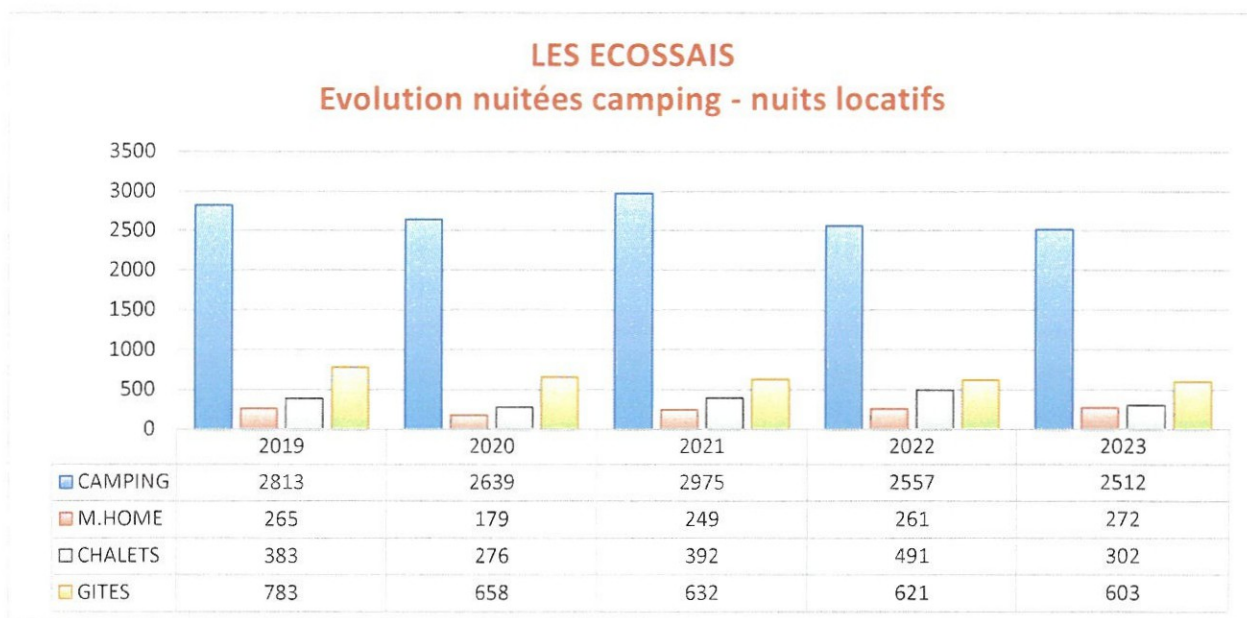
CHAMP FOSSE

Nuits gites par mois et années

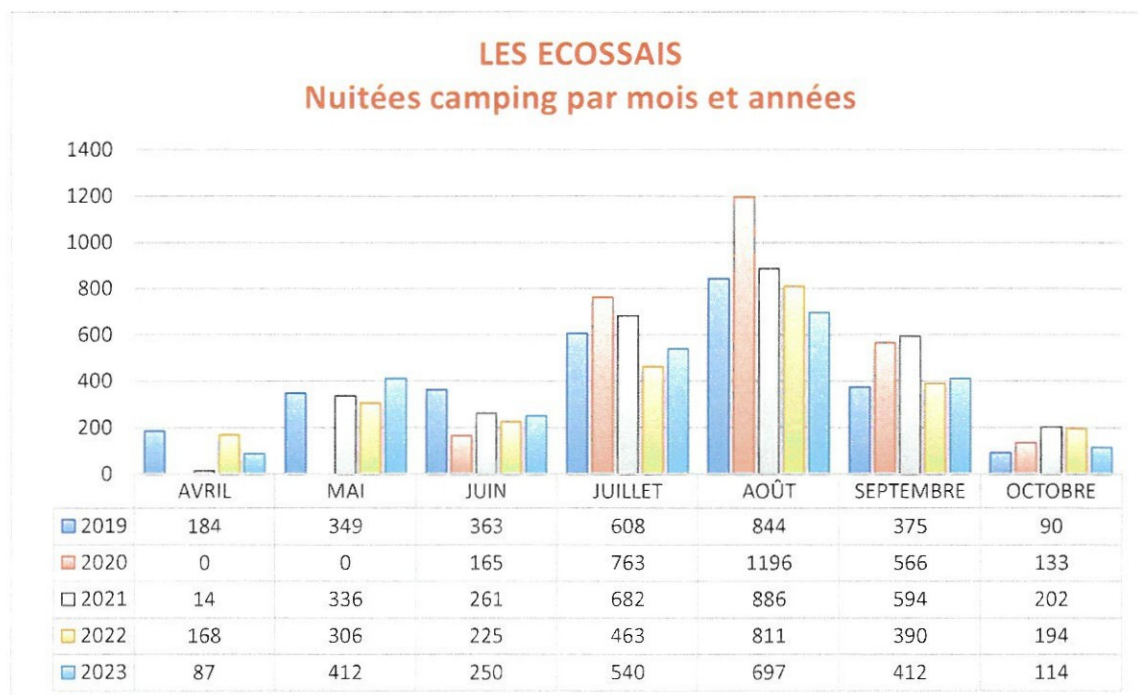


Section 2 : Les Ecoisais

Paragraphe 1 : Généralité des nuitées camping et nuits locatifs

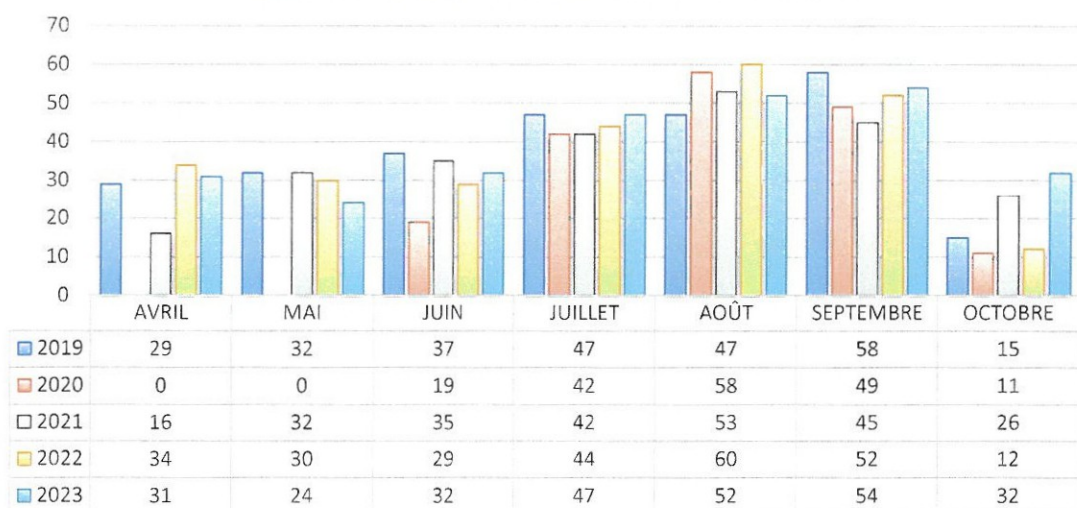


Paragraphe 2 : Détail des nuitées camping et nuits locatifs



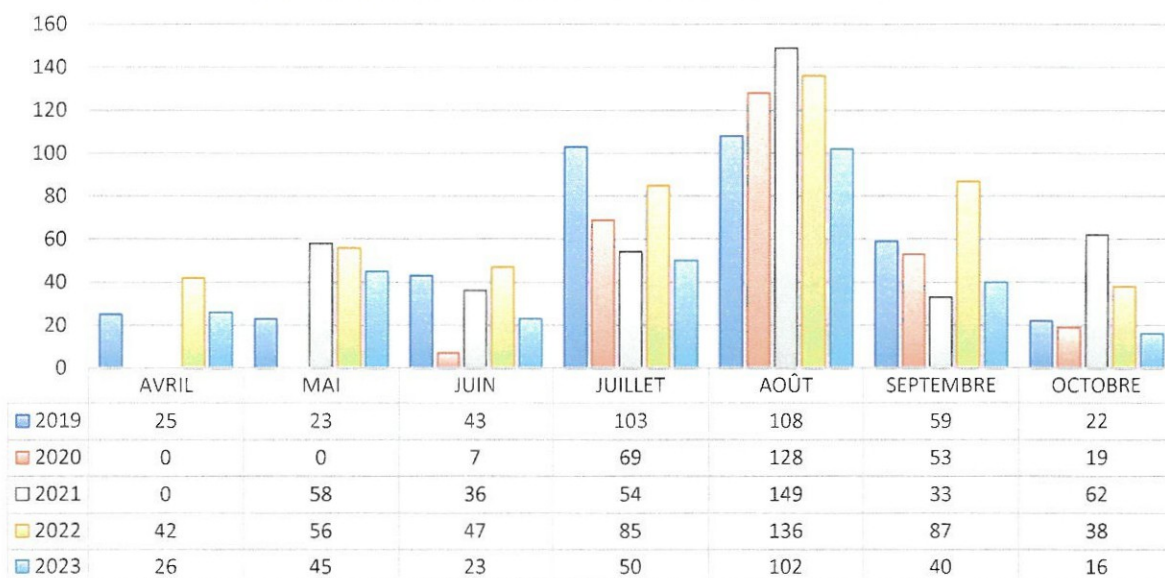
LES ECOSSAIS

Evolution nuits mobil home par mois et années



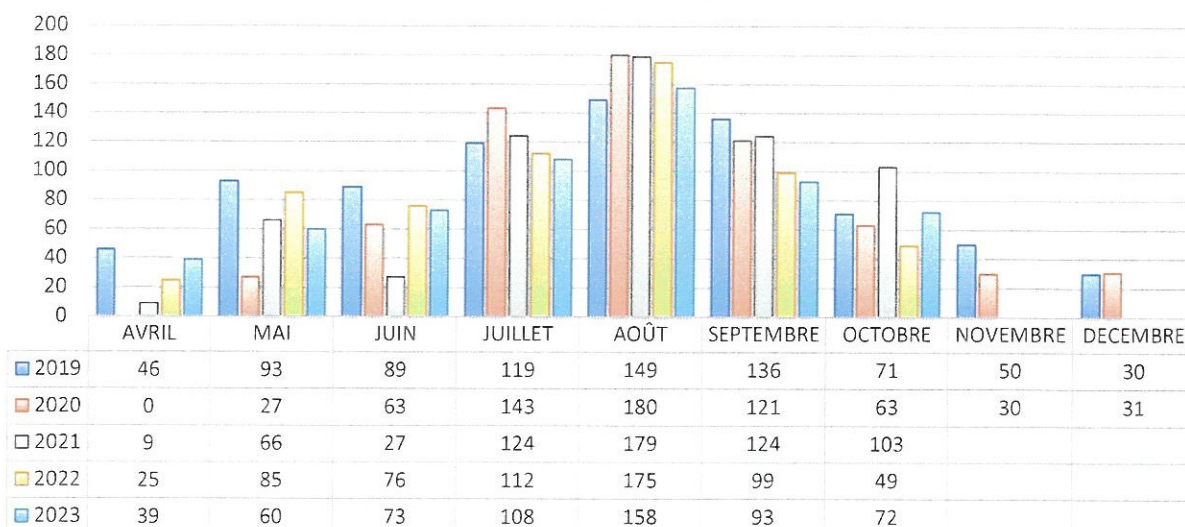
LES ECOSSAIS

Evolution nuits chalets par mois et années



LES ECOSSAIS

Evolution nuits gites par mois et années



▪ Conclusion

Les résultats, malgré une progression du chiffre d'affaires, qui est encourageante pour les 2 sites, ont été fortement impactés par la hausse cette année encore, des charges d'exploitation.

Les prévisions ne sont pas faciles à mettre en place, car l'activité de l'association, déjà, par essence météo dépendante, doit faire face à un contexte économique difficile.

Rapport pluri annuel approuvé

à Cérilly le 19 juin 2024

Par l'Assemblée Générale de

L'Association du Pays de Tronçais

Le Président

Didier REGRAIN