

**D-2011/446**

**Equipements de sports et de loisirs. Rapport annuel de l'exercice clos le 31 décembre 2010. Information au Conseil Municipal.**

Madame Arielle PIAZZA, Adjoint au Maire, présente le rapport suivant :

Mesdames, Messieurs,

La Ville de Bordeaux a confié par contrat de régie intéressée du 3 décembre 2007 l'exploitation de plusieurs équipements de sports et de loisirs à la SNC Axel Véga, Société Bordelaise de Sports et de Loisirs. Il s'agit du vélodrome de Bordeaux Lac, de la patinoire, des tennis, du bowling de Mériadeck, et de la patinoire provisoire d'hiver. Ce contrat d'une durée de 5 ans a pris effet le 1<sup>er</sup> janvier 2008 et expire le 31 décembre 2012.

Conformément à l'article 1411-3 du Code général des collectivités territoriales, les délégataires de service public ont l'obligation de remettre à l'autorité délégante un rapport annuel sur la base duquel est issue la présente synthèse.

### **I – L'évolution de la fréquentation**

La patinoire, le badminton et le vélodrome ont enregistré de fortes fréquentations sur la fin de l'année. Au mois de décembre, plus de 10 000 entrées ont été comptabilisées à la patinoire de Mériadeck, son record d'affluence.

Les clubs sont également très assidus et les bonnes performances de l'équipe de Hockey, qui a atteint les play offs, ont également eu un impact positif sur le nombre d'entrées (+ 45 % de spectateurs aux matches des Boxers).

Le badminton confirme sa popularité avec une hausse de fréquentation de 23 %. Les scolaires n'ont jamais été aussi nombreux depuis 4 ans sur cette activité.

Les scolaires ont également porté la fréquentation du stadium. La barre des 10 000 entrées a été franchie (contre 7 141 en 2009).

Les spectacles suivent la même tendance avec 50 spectacles ayant attiré 3 100 spectateurs en moyenne, pour un total de 166 127 entrées (132 665 en 2009). Les grands succès actuels (M, Florence Foresti) ont côtoyé les retours gagnants (Elton John ou Dutronc) et des spectacles plus atypiques mais ayant rencontré leur public (harlem globe trotters, show de catch).

En revanche, le bowling confirme son manque de compétitivité face à la concurrence. La fréquentation est encore en baisse. Les travaux entrepris sur 8 des 16 pistes en décembre devraient permettre d'enrayer cette chute.

### **II – L'entretien des bâtiments**

Des améliorations sont régulièrement apportées pour répondre aux attentes des usagers. En 2010, les travaux ont essentiellement porté sur la sécurité (filet de protection aux tennis, réfection des sorties de secours,...) et la maintenance des équipements. Au niveau des investissements d'amélioration, les systèmes de 8 des 16 pistes du bowling ont été remplacés.

### **III - Les comptes de la régie intéressée**

#### Les recettes

Le chiffre d'affaires des manifestations, réalisé en très grande partie par les concerts de la patinoire, représente la moitié du chiffre d'affaires total. Le budget de ce poste était volontariste par rapport à 2010 et le résultat est supérieur aux prévisions, grâce aux

importants spectacles de fin d'année et à la hausse du prix des billets de spectacles, puisque le prix de location est un pourcentage de la recette billetterie.

Au niveau sportif, tous sites confondus, le chiffre d'affaires de l'activité sportive a augmenté de 8% sans hausse de tarifs conséquente. Parmi les pratiques sportives 'libres', la progression du kart sur glace est notable : +44 % entre 2009 et 2010.

Au total, les recettes atteignent 2 214 110 euros en 2010, contre 1 963 121 euros en 2009.

#### Les dépenses

Les fluides et la sous traitance pour les spectacles, deux postes directement liés à l'activité progressent en fonction du chiffre d'affaires. Mais les charges externes sont globalement en baisse, par l'absence de grosse intervention d'entretien des installations et des bâtiments et le moindre recours à des sociétés de surveillance pour les équipements de Mériadeck.

Les frais de personnel sont globalement orientés à la hausse. Il convient toutefois de distinguer :

- Le personnel en extra pour les manifestations (36 920 euros supplémentaires), refacturé aux producteurs de spectacles,
- Le personnel permanent, en baisse de 33 066 euros suite à la restructuration du fonctionnement de la société.

#### Le résultat

Avant calcul de l'intéressement du régisseur, le déficit comptable s'élève à 998 027 euros (1 071 836 euros en 2009).

Pour votre complète information le rapport annuel 2010 est annexé à la présente synthèse.

Je vous demande, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir en prendre acte.

## **INFORMATION DU CONSEIL MUNICIPAL**

**MME PIAZZA.** -

Il s'agit du rapport annuel de l'exercice de notre délégataire de service public Axel Véga.

C'est l'occasion de faire un point sportif sur la patinoire, le badminton et le vélodrome.

Ils ont enregistré une fréquentation remarquable, un record d'affluence allant à plus de 10.000 entrées au mois de décembre.

Les clubs sont également très assidus et ont montré particulièrement cette année un niveau de performance notoire avec 45% de spectateurs pour les Boxers, et avec une moyenne de 3.000 spectateurs par match.

Votre décision, Monsieur le Maire, de maintenir la Patinoire de Mériadeck et de rénover le système de froid obsolète à ce jour a été accueillie avec enthousiasme à la dernière AG du club des Boxers.

Le badminton confirme sa popularité avec une hausse de fréquentation du tout public de 23%. Les scolaires n'ont jamais été aussi nombreux depuis 4 ans sur cette activité de patinage.

J'en profite pour vous annoncer que notre club de Saint-Bruno Badminton, après leur titre de champion de France, ont fini avec une médaille de bronze aux championnats d'Europe. Un résultat remarquable.

En ce qui concerne les spectacles, 50 ont eu lieu pour un total de 166.127 entrées. Ces recettes représentent la moitié du chiffre d'affaires total, alors que l'activité sportive enregistre une hausse de 8% sans hausse de tarifs conséquente.

Au résultat, avant calcul de l'intéressement du régisseur, le déficit comptable s'élève à 998.027 euros. Une légère baisse par rapport à l'année passée.

**M. LE MAIRE.** -

M. PAPADATO

**M. PAPADATO.** -

Monsieur le Maire, je tiens à rappeler que le rapport de la Chambre Régionale des Comptes 2011 concernant la Régie des Sports et Loisirs reprenait les points que notre groupe relève régulièrement lors des bilans d'Axel Véga.

Aujourd'hui la question est donc de savoir si le gestionnaire va tenir compte des remarques et modifier certains points.

Toujours est-il que pour l'instant rien dans ce rapport de 2010 n'indique la volonté d'améliorer les contrôles matériels et financiers sur l'activité de la régie.

Est-ce que les contrôles seront modifiés pour l'année 2011 ? Quelles en seront les modalités ?

Nous vous interrogeons donc sur les avancées futures sur ces points de litige.

**M. LE MAIRE.** -

Merci. Nous avons l'habitude de donner suite, bien entendu, aux recommandations du rapport de la Chambre Régionale des Comptes. C'est ce que nous allons voir avec notre délégué.

Je vous signale que nous avons des travaux à faire à la patinoire sur la glace. Il va falloir aussi anticiper sans doute l'ouverture de l'Aréna. Un grand nombre des spectacles qui se déroulent actuellement à la patinoire seront délocalisés sur l'Aréna, et donc nous aurons là aussi les conséquences à en tirer sur cet équipement.

M. RESPAUD

**M. RESPAUD.** -

Je voulais faire la même remarque que M. PAPADATO. Vous avez déjà répondu sur ce point.

Deuxièmement je voulais revenir sur la patinoire. Cette patinoire sert de salle de spectacles de manière importante puisqu'une grande partie des recettes de la patinoire d'Axel Véga ce sont les spectacles. Or nous avons d'autres salles de spectacles qui vont se monter, donc moins de spectacles vont se faire là.

L'autre point c'est la pression qu'il va y avoir sur la patinoire de Bordeaux puisque la fermeture de celle qui existe à l'heure actuelle à Villenave d'Ornon – il y en avait 2 dans l'agglomération – va conduire de nombreux patineurs à venir sur Bordeaux.

Ça veut dire qu'il va falloir peut-être penser à ce que la patinoire soit uniquement utilisée pour les diverses formes de patinage, mais à partir de là les recettes, qui sont fortes, dues aux spectacles risquent de disparaître.

Je ne sais pas quelle est la réflexion de Mme PIAZZA, mais, avec l'équipe de Boxers qui a besoin de s'entraîner régulièrement et avec toutes les équipes de patinage que nous avons, ça me paraît de plus en plus difficile de pouvoir maintenir une fois que d'autres salles se seront créées à la fois spectacles et patinage. Merci.

**M. LE MAIRE.** -

Oui, mais ça c'est l'orientation que nous avons prise et que j'évoquais d'ailleurs à l'instant. Nous nous sommes interrogés sur la pérennité de la patinoire lorsque les spectacles se dérouleront à l'Aréna. L'orientation que nous avons prise est de maintenir cette patinoire qui rend un service apprécié non seulement aux Boxers mais à des usagers individuels et qui a une fréquentation très intéressante. Donc nous allons être conduits à y investir.

Je voudrais souligner l'effort considérable que nous faisons pour les équipements sportifs de la Ville. Bientôt le Palais des Sports sur lequel nous travaillons. D'ici 2014 nous avons 4 gymnases en préparation dans différents quartiers : à Ginko, l'îlot d'Armagnac, l'ASPTT à Caudéran et Charles Martin. La Ville investit énormément dans ses équipements sportifs.

Sur ce rapport, c'est une information, donc pas de vote.

## INTRODUCTION

Au cours de l'année 2010, la fréquentation des sites gérés par Axel Véga a augmenté pour atteindre des records en fin d'année.

Cette tendance se retrouve tant au niveau de la fréquentation sportive des sites que de la fréquentation des manifestations culturelles.

Ces bons résultats se retrouvent au niveau financier puisque le résultat global est amélioré de 200.000 euros par rapport à l'an dernier.

Les modifications importantes de l'année 2010 concernent :

- la restructuration du service technique,
- un effort important de la formation des personnels,
- le démarrage d'une réflexion de la Ville sur l'avenir de la patinoire après la mise en service de l'ARENA de Floirac,
- l'orientation de la communication vers les réseaux sociaux avec la création de profils FACEBOOK et TWITTER pour la patinoire, et en fin d'année pour le bowling.

## I – LES USAGERS : LES SERVICES, LA FREQUENTATION, LEUR SATISFACTION

### 1 – 1 – Les différents usagers

Axel Véga a pour particularité d'accueillir différents types d'usagers tels que les clubs, les établissements scolaires et le public (particulier et professionnels).

#### 1-1-1 Les clubs

Des clubs viennent s'entraîner régulièrement sur les sites gérés par Axel Véga.

Le Bordeaux Sport de Glace (patinage) et le Bordeaux Gironde Hockey sur Glace (hockey) sont les clubs résidents à la patinoire ; leurs bureaux sont situés dans la patinoire. Les deux clubs s'entraînent d'août à mai et organisent tout au long de l'année des compétitions à la patinoire.

La section tennis de l'Union Saint-Bruno s'entraîne également toute l'année sur les terrains couverts de Meriadeck et y organise son tournoi annuel.

Au vélodrome, si le CAM de Bordeaux a passé une convention avec Axel Véga pour disposer d'un bureau sur le site, ce sont la Ligue d'Aquitaine d'Athlétisme et le Comité d'Aquitaine de Cyclisme qui gèrent les entraînements des clubs d'athlétisme et de cyclisme de la région.

#### 1-1-2 Les établissements scolaires

Depuis plusieurs années maintenant, Axel Véga s'attache à accueillir les établissements scolaires de Bordeaux et des environs.

Des moniteurs sont présents sur les sites de la patinoire et du stadium pour assurer la sécurité des élèves et animer les séances.

Au bowling et au stadium, les professeurs animent eux-mêmes les cours.

Afin de multiplier l'offre proposée aux établissements scolaires, de nouvelles activités ont été mises en place pour répondre au plus près aux évolutions des référentiels : tennis de table, step, tir à l'arc, ...

#### 1-1-3 Des amplitudes horaires adaptées

A chaque type d'utilisateur, correspond un créneau horaire.

Les scolaires sont accueillis sur les horaires classiques des cours : 9h-12h et 14h-17h

Les clubs s'insèrent en fonction des sites, en début de matinée, le midi et le soir. Les horaires sont planifiés en début de saison.

Le public est lui, accueilli en fonction des sites, le mercredi après-midi, les soirées et les week-ends. Pendant les vacances scolaires, les créneaux réservés aux établissements scolaires sont partagés entre les clubs et le public : clubs plutôt le matin et public les après-midis.

## 1- 2 – Le service au public

### 1-2-1 L'animation

Axel Véga propose des animations qui ont le double objectif de faire découvrir les multiples activités dispensées dans les sites, et de fidéliser les usagers. Ces animations peuvent recouvrir différentes formes :

#### Des animations permanentes

-les **Séances publiques** de patinage ont toutes un thème qu'il soit musical ou lié à un partenaire qui offre des cadeaux.

-le bowling propose une fois par mois une **Soirée karaoké**, ou une soirée à thème en relation avec un partenaire.

#### Des journées découvertes

Axel Véga organise plusieurs fois dans l'année des journées alliant démonstrations et initiations :

-la **Journée de la glace** a été organisée le 25 septembre avec la collaboration des deux clubs résidents de la patinoire, le BGHG et le BSG. Le public se voyait proposer pour un tarif unique de 2 euros, de 9h à minuit, des animations, des jeux, des démonstrations et un match de hockey : 500 entrées ont été comptabilisées durant la journée.

-les deux **Journées « découverte de cyclisme sur piste » au stadium** : Axel Véga a organisé le 8 octobre une journée d'initiation au cyclisme sur piste qui a attiré une quarantaine de personnes. L'action a été renouvelée le 21 novembre en partenariat avec le Comité d'Aquitaine de Cyclisme permettant ainsi l'initiation de 125 personnes.

-les **Vacances sportives** proposent un programme multi-activités aux 8-12 ans pendant les vacances scolaires au stadium : tir à l'arc, roller, tennis de table, mini-tennis, badminton, vélo sur piste, et plusieurs disciplines d'athlétisme. Cette opération a été mise en place sur les petites vacances.

-la **Discoroller**, a été organisée pour la seconde fois le 6 juin à la patinoire Meriadeck en partenariat avec l'association AIR Roller, et a attiré comme l'an passé près de 200 personnes.

### Des espaces réservés pour des moments privilégiés

-Le **jardin d'Axel** permet aux enfants le dimanche matin de faire leurs premiers pas sur la glace en compagnie d'un animateur, dans une zone réservée dans laquelle du matériel ludique spécifique est installé.

-Les **anniversaires sportifs** sont organisés avec ou sans animateur pour les groupes d'enfants venus faire du patinage, du bowling, mais aussi du vélo ou du ping pong, les mercredis, samedis ou dimanche après-midi. Ce « produit » est aussi proposé pour des adolescents au bowling en début de soirée : 12 jeunes ont choisi cette formule en 2010. Le tableau ci-dessous récapitule le nombre d'anniversaires fêtés à la patinoire et au bowling en 2010, mois par mois :

	PATINOIRE	BOWLING
	2010	2010
janvier	30	16
février	20	13
mars	18	21
avril	9	12
mai	4	18
juin	fermeture estivale	30
juillet		4
août		0
septembre	8	10
octobre	15	11
novembre	8	9
décembre	16	fermeture pour travaux
total par site	128	144

-les **Soirées groupes** permettent un moment convivial et sportif accompagné ou non d'un cocktail ou d'un repas.

Durant l'année 2010, 20 soirées entreprises et 14 soirées d'étudiants ont été organisées au bowling ainsi que 28 soirées karting à la patinoire, dont 17 étaient accompagnées d'une prestation traiteur.

Le nombre de soirées organisées sur les sites est en légère augmentation par rapport à 2009 (26 soirées kart à la patinoire Meriadeck, et 31 soirées au bowling).



## Challenges Axel Véga

Axel Véga organise pour ses clients et partenaires des mini-compétitions suivies d'un cocktail ou d'un repas :

- **Une Soirée karting** a été organisée le 14 septembre pour lancer l'activité kart sur glace auprès des clients, fournisseurs et partenaires. Une cinquantaine de personnes ont répondu présentes à l'invitation. La soirée avait pour objectif de présenter l'activité kart sur glace et les diverses prestations annexes proposées (challenge, photos, cocktail, repas, réunion, ...).
- **Un Tournoi de badminton simple dames et simple messieurs** a eu lieu le 17 avril au tennis Meriadeck : 8 femmes et 20 hommes ont participé à ce tournoi qui a duré de 9h à 15h30 dans une ambiance conviviale.
- **Un Challenge sportif au stadium** : le 26 février, un challenge alliant des épreuves de cyclisme sur piste et du tir à l'arc a permis de réunir une trentaine de non licenciés.

### 1 – 2 – 2 – La politique tarifaire.

Chaque année le régisseur propose à la ville les tarifs applicables pour la saison suivante, du 1<sup>er</sup> septembre au 31 août. Ceux proposés pour la saison 2010/2011 et adoptés par le Conseil Municipal prévoient une augmentation moyenne de 2 % avec quelques modifications, en particulier dans la grille du bowling qui ne comporte plus de différences saisonnières pour une meilleure lisibilité.

L'augmentation proposée pour la patinoire Pey Berland n'a pas été acceptée, le taux d'augmentation ayant été jugé trop élevé.

La structure des tarifs de location de la patinoire pour les spectacles est restée identique, seules les prestations refacturées ont été augmentées en moyenne de 2%.

Au stadium le Conseil Municipal avait décidé d'appliquer à compter du 1<sup>er</sup> janvier une tarification pour les entraînements et compétitions ouverts à des clubs aquitains non bordelais. Cette décision a été appliquée dès le 1<sup>er</sup> janvier pour les compétitions et à compter du début de la nouvelle saison en septembre pour les entraînements (les règles de fonctionnement ne pouvant changer dans une saison commencée).

### 1 – 2 – 3 – La communication.

Les usagers des équipements sont très variés, les horaires et jours d'ouverture ne sont pas toujours simples à expliquer et les informations techniques sont souvent très volumineuses, aussi la communication est un point important du service rendu.

Le site internet est aujourd'hui le passage obligé de toute communication. Celui d'AXEL VEGA est mis à jour quotidiennement, il a aussi été modifié en fin d'année. Sa fréquentation

est en augmentation par rapport à l'an dernier : près de 58.000 visites du site ont été comptabilisées en 2010, contre 40.000 l'an passé.

Un profil FACEBOOK de la patinoire informe en temps réel les usagers depuis le mois de mars et un profil bowling a été créé fin décembre. La page Facebook de la patinoire comptait au 31 décembre 1.300 « amis ».

La documentation papier, simplifiée depuis 2009, est mise à jour trois fois par an. Les flyers figurent en annexe 3.

Des mailings spécifiques ont été réalisés au cours de l'année :

- Mailing à 200 centres de loisirs du département en janvier, mars, juin, août, à 290 centres en octobre et décembre
- Mailing à 250 entreprises en mai, à 450 entreprises en juillet, septembre
- E-mailing à 700 comités d'entreprises en fin d'année.

## **1 – 3 – La fréquentation sportive**

### **1 – 3 1 Patinoire**

**Plus de 61.000 patineurs** sont venus à la patinoire Meriadeck en 2010. L'augmentation de la fréquentation par rapport à l'an dernier, suit la tendance enregistrée depuis 4 ans.

	2008	2009	2010
<b>Public</b>	37.533	44.630	48.932
<b>Scolaires</b>	18.723	14.739	12.510
<b>TOTAL</b>	56.256	59.369	61.442

#### ○ Public patinage

Le nombre de patineurs en séance publique est en augmentation de **10%** en 2010. Un record d'affluence a été enregistré au mois de **décembre avec plus de 10.000 entrées** comptabilisées.

#### ○ Public karting

**Les séances de karting** étant organisées à la patinoire les jeudis soirs, le nombre de sessions effectuées dépend du nombre de jeudis laissés disponibles dans l'année par l'activité spectacles.

Il est ainsi difficile de comparer les chiffres d'une année sur l'autre, mais on note en 2010, que **1198 sessions karts** ont été réalisées.

o Scolaires

Axel Véga propose aux établissements scolaires diverses activités sportives : d'abord le patinage, mais aussi le step et le tennis de table dans le hall de la patinoire. Le tableau ci-dessous montre la répartition de la fréquentation des scolaires en fonction de l'activité exercée :

SCOLAIRES 2010	patinage	step	ping-pong	TOTAL	répartition mensuelle
janvier	2 734	181	215	3 130	25%
février	1 889		234	2 123	17%
mars	1 216	31	168	1 415	11%
avril	10	50	11	71	1%
mai	136	143	39	318	3%
juin		72		72	1%
juillet					0%
août					0%
septembre	592	28	43	663	5%
octobre	1 104	76	47	1 227	10%
novembre	1 398	81	143	1 622	13%
décembre	1 728	68	121	1 917	15%
TOTAL	10 807	730	1 021	12 558	100%
répartition annuelle par activité	86%	6%	8%	100%	

Dans cette catégorie, sont comptabilisés les établissements spécialisés (ITEP, IME,...) qui fréquentent de plus en plus la patinoire, permettant à des jeunes en difficulté (motrice ou mentale) de découvrir les joies de la glisse.

o Clubs

**Les clubs de patinage (Bordeaux Sport de Glace) et de hockey (Bordeaux Gironde Hockey sur Glace) s'entraînent toute l'année à la patinoire Meriadeck hormis durant l'interruption estivale de mi-mai à mi-août. 18.473 entrées sont comptabilisées pendant ces entraînements.**

Pour la troisième saison consécutive, **les Boxers ont atteint les play-offs en avril**, mais se sont inclinés lors du match retour et sont restés en D1.

Ils entament un bon début de saison 2010/2011, enregistrant **7 victoires sur 8 matchs à domicile.**

**Les Atlantides du BSG ont représenté la France aux Championnats du Monde de patinage synchronisé qui se déroulait à Colorado Springs du 4 au 13 avril 2010.**

Elles ont à nouveau remporté le titre de **championnes de France Elite** le 17 décembre 2010 à Tours, ce qui les a qualifiées pour les championnats du monde 2011 à Helsinki.

En danse sur glace, le couple Saez / Lebris Pujol a remporté le Grand Prix de Slovaquie à Tirnavia le 24 octobre et s'est classé 3<sup>ème</sup> à Budapest les 4-5 décembre. Grâce à leurs bons résultats, ils vont **représenter la France à Moscou** lors d'une compétition internationale début 2011.

### 1 – 3 – 2 Bowling

La chute de fréquentation du bowling a été enrayée et 2010 est l'année de la stabilisation. Ces chiffres ont été obtenus malgré trois semaines de travaux en décembre.

	2008	2009	2010
<b>Public</b>	114.660	88.409	87.146
<b>Scolaires</b>	13.634	8.202	7.664
<b>TOTAL</b>	128.294	96.611	94.810

- Public

Pour inciter les joueurs à passer leur soirée au bowling, des formules « pizza + soda + 2 parties » sont proposées et rencontrent un indéniable succès ; 63 formules ont ainsi été vendues en 2010.

### 1 – 3 – 3 Tennis - badminton

La **fréquentation globale de l'équipement est en hausse** ; le nombre de joueurs a presque retrouvé le **niveau atteint en 2007** ; cependant le badminton a largement supplanté le tennis à Meriadec.

	2008	2009	2010
<b>Public tennis</b>	2.278	1.949	1.787
<b>Public badminton</b>	13.295	12.980	14.393
<b>Scolaires</b>	6.521	5.171	6.773
<b>TOTAL</b>	22.094	20.100	22.953

- Public

**Le nombre de terrains de tennis loués par le public continue à chuter quoique un peu moins en 2010** que les années précédentes. La diminution par rapport à l'an dernier est de 8 % alors qu'elle était de 14% en 2009 et 45% en 2008.

Le nombre de terrains loués pour du **badminton** enregistre une hausse de **11%**.



- Scolaires

Les scolaires n'ont **jamais été aussi nombreux depuis 4 ans** au Tennis de Meriadeck : 6.773 entrées dans ce cadre, exclusivement pour du badminton.

- Clubs

L'Union Saint-Bruno dispose de 2 terrains sur 4 en dehors des horaires réservés aux scolaires, et y organise des entraînements et quelques compétitions. Comme chaque année, le tournoi annuel de l'USB a eu lieu au tennis de Meriadeck ; il s'est déroulé du 13 au 28 février 2010. Il a regroupé 330 participants, comme en 2009.

### 1 – 3 – 4 Stadium

La fréquentation globale du site a **augmenté de 34%** en 2010 ; 13.873 entrées ont été comptabilisées, ce qui est très supérieur aux résultats des années précédentes qui se situaient aux alentours de 10.000 entrées.

	2008	2009	2010
Public	3.275	3.192	3.599
Scolaires	5.884	7.141	10.274
TOTAL	9.159	10.333	13.873

- Public

Le nombre de personnes venant pratiquer le vélo en dehors d'un club ainsi que les jeunes venant avec les centres de loisirs est en augmentation de 13%

- Scolaires

Attirés par les multiples activités sportives proposées au stadium, les scolaires ont **dépassé cette année le nombre des 10.000 élèves** venus pratiquer un sport au stadium : 44% de hausse de fréquentation a été enregistrée par rapport à l'an dernier. Le tableau ci-dessous montre la répartition de la fréquentation des scolaires en fonction de l'activité exercée :

SCOLAIRES 2010	cyclisme	athlétisme	TIR A L'ARC	tennis de table	TOTAL	répartition mensuelle
janvier	380	957	700		2037	20%
février	317	1074	678		2069	20%
mars	177	935	320		1432	14%
avril	164	154	143		461	5%
mai	102	259	168		529	5%
juin					0	0%
juillet					0	0%
août					0	0%
septembre	24	333			357	4%
octobre	71	344			415	4%
novembre	254	1049	397	54	1754	17%
décembre	189	614	256		1059	10%
TOTAL	1678	5719	2662	54	10113	100%
répartition par activité	17%	57%	26%	1%	100%	

○ Clubs

Les cyclistes représentent 80% des sportifs venant s'entraîner au stadium. Alors que les athlètes fréquentent le stadium uniquement en période hivernale, le cyclisme sur piste est pratiqué tout au long de l'année.

En tout, plus de 3000 entrées de sportifs ont été comptabilisées au stadium pour les entraînements : 2530 cyclistes et 672 athlètes.

Les conditions financières des entraînements ayant été modifiées en 2010, passant de la gratuité au paiement de 30 euros de l'heure, les ligues et comités régionaux organisateurs ont diminué le nombre d'heures qu'ils réservaient.

Ces heures rendues disponibles à partir de la fin de journée ont été pour partie utilisées pour le grand public et pour partie pour des associations et clubs d'autres fédérations (UFOLEP en particulier à partir de décembre).

Des stages de cyclisme sur piste sont également organisés pendant les vacances scolaires : stages du pôle France, stages de l'équipe de France juniors ou élite.

L'équipe nationale de Nouvelle Zélande est venue s'entraîner au stadium pendant 3 semaines en septembre pour préparer les jeux du Commonwealth.

Des stages d'athlétisme (en saut en hauteur et perche) ont également lieu au stadium, un pôle espoirs étant installé à Bordeaux.

De plus, trois stages de roller ont été organisés au stadium les 28 mars, 30 mai et 26 septembre par l'association AIR Roller.

### 1 – 3 – 5 Patinoire d'Hiver

La fréquentation de la patinoire Pey-Berland est en augmentation par rapport à l'an dernier ; le nombre d'entrées comptabilisées correspond à celui enregistré lors de l'hiver 2008/2009.

Les conditions climatiques ont une influence sur la fréquentation de cette patinoire en plein-air. En effet, un temps pluvieux ou trop froid n'incite pas les gens à venir patiner en plein-air, de même que si la température est trop élevée, la glace fond et perd de sa qualité.

### **1 – 4 – Les manifestations**

#### 1 – 4 – 1 Les manifestations sportives

##### ○ Cyclisme

Le Comité d'Aquitaine de Cyclisme, la Fédération Française de Cyclisme et les Nouvelles du Sud-Ouest sont les organisateurs de ces événements :

- 13 compétitions locales ou régionales : vendredi/samedi cyclistes, nocturnes, championnats d'Aquitaine
- 4 jours de compétitions nationales : finales de l'anneau d'or Fenioux et Pré-mondiaux
- 1 compétition internationale : Grand Prix de l'Humanité

##### ○ Athlétisme

Le Comité de Gironde d'Athlétisme, le Comité Départemental de Charente, la Ligue d'Aquitaine d'Athlétisme et l'ASPTT ont organisé respectivement :

- 8 championnats départementaux dont 7 pour la Gironde et 1 organisé par le département de la Charente et 5 championnats régionaux
- 4 jours de championnats nationaux dont deux jours correspondant aux pré-France
- le meeting international André-Noirot de Bordeaux a enfin eu sa première édition le dimanche 24 janvier, après son annulation l'année dernière en raison de la tempête : plus de 3000 spectateurs sont venus vibrer et encourager les meilleurs athlètes mondiaux dont la tête d'affiche était Félix Sanchez, le double champion du monde de 400 m haies.

##### ○ Autres manifestations au stadium

- Festigym, le championnat de France de Gymnastique par ensembles organisé les 15 et 16 mai a réuni 2000 sportifs devant 5000 spectateurs durant ces deux jours
- Les communautés urbaines de France ont organisé leur cérémonie d'ouverture pour les jeux 2010 au stadium. 600 sportifs ont pris part à cette manifestation.

○ Badminton

Le championnat de France universitaire de badminton opposant 272 participants, a été organisé au tennis du 17 au 19 mars 2010. L'équipe d'Artigues près bordeaux a remporté le titre.

○ Tennis

Comme chaque année, l'USB a organisé son tournoi annuel du 13 au 28 février 2010.

○ Hockey sur glace

- 16 matchs des Boxers ont eu lieu à domicile attirant en moyenne 1500 spectateurs par match
- Comme chaque année, le tournoi international de hockey benjamins a été organisé par le BGHG le week-end du 1<sup>er</sup> mai.
- Les ½ finales juniors du championnat de France de hockey ont clôturé la saison de hockey le week-end du 8 mai.

○ Patinage

Le BSG organise chaque année deux manifestations : une au moment de Noël et le gala de fin d'année. En 2010, pour ce dernier, deux représentations ont eu lieu le 15 mai.

La séance de 15h, organisée en collaboration avec Axel Véga a été proposée au pôle seniors de la ville qui l'a destinée aux personnes âgées et à leurs petits-enfants ; 400 personnes sont venues assister à ce spectacle ; Cette opération qui a rencontré un franc succès doit être reconduite en 2011.

Le gala de Noël a aussi été proposé en après-midi pour des arbres de Noël.

#### **1 – 4 – 2 Les manifestations culturelles : les spectacles à la patinoire**

50 représentations ont eu lieu à la patinoire avec en moyenne plus de 3100 spectateurs par représentation. L'année 2010 a été marquée par :

- des retours gagnants : Jacques Dutronc, Jean-Michel Jarre et Elton John
- des événements sportifs inédits : les Harlem Globetrotters ont proposé un show de basket hilarant et le Wrestling Rampage tour a fait son show de catch.
- des grands succès : M, Christophe Maé, Florence Foresti et l'opéra rock Mozart qui ont donné chacun plusieurs représentations à guichet fermé

	2008	2009	2010
<b>Nombre de spectateurs</b>	115.556	132.665	166.127
<b>Nombre de manifestations</b>	39	42	52



## **1 – 5 – La satisfaction des usagers.**

### **1 – 5 – 1 Les études de satisfaction**

Six études ont été menées en 2010 sur les sites gérés par Axel Véga ; ce sont au total 1.135 personnes qui ont été sondées. Les résultats des enquêtes sont compilés en annexe 4.

### **1 – 5 – 2 Les réclamations**

Ces réclamations portent toutes sur les spectacles et sur des problèmes de visibilité ou de placement. Bien que nous n'assurons pas la vente des billets de spectacle, nous répondons systématiquement à ces personnes et demandons aux producteurs de faire un geste auprès des spectateurs lorsque le problème est réel. Cela a été le cas cette année sur le spectacle Bharati, pour lequel le producteur a modifié la configuration de la salle après la mise en vente, ce qui a entraîné d'abord des difficultés de placement le jour du spectacle, puis de nombreuses réclamations ensuite.

## **II – SITUATION DES BATIMENTS ET EQUIPEMENTS – SUIVI DES TRAVAUX**

### **2 – 1 – Travaux à la charge du propriétaire.**

Comme chaque année une réunion est organisée avec le service des sports et le service technique pour lister les besoins existants sur les bâtiments et pour faire les choix en fonction des disponibilités budgétaires.

Les besoins des trois grands ensembles immobiliers confiés à AXEL VEGA sont importants d'une part en raison de leur âge, mais aussi en raison de l'évolution constante des réglementations de sécurité.

En 2010, outre les petits travaux liés à la sécurité, quelques chantiers importants ont été menés à bien :

- Changement des trois portes coulissantes automatiques du hall de la patinoire
- Réfection des « édicules » des sorties de secours du tennis et du bowling, sur la dalle
- Modifications de l'arrivée de la géothermie à la patinoire pour assurer une meilleure arrivée de calories et supprimer la chaudière fuel
- Remplacement des filets de protection sous les fenêtres des tennis.

### **2 – 2 – Travaux à la charge du délégataire**

Outre les investissements récurrents en informatique, mobilier et matériels de nettoyage, il a été décidé avec les services de la ville d'apporter un changement important à la répartition du budget prévisionnel : ne pas réaliser le mur d'escalade au stadium-vélodrome et mettre le maximum de moyens du budget dans le changement des machines et pistes du bowling.

AXEL VEGA a donc lancé un appel d'offre auquel ont répondu les deux entreprises spécialisées dans les bowlings. L'appel d'offre comprenait une première tranche ferme pour huit pistes et une tranche conditionnelle pour les huit autres pistes.

Les travaux de la première tranche ont été réalisés dans la première quinzaine du mois de décembre. La somme nécessaire pour la réalisation de la deuxième tranche a été inscrite au budget 2011 et les travaux devraient se dérouler en juin, époque de l'année de moindre fréquentation et donc entraînant le moins de manque à gagner.

### **2 – 3 – Travaux de maintenance à la charge du délégataire**

Le service technique d'AXEL VEGA assure la maintenance générale de l'ensemble des installations : petites réparations et travaux d'adaptation des bâtiments et équipements. Les interventions importantes de cette année ont été :

- Des travaux électriques :
  - ✚ Mise en place de coffrets électriques aux normes en vigueur pour équiper de nouvelles zones d'activité.
  - ✚ Relamping des courts 1 et 2 au tennis

- ⚡ Remise en état de l'onduleur de l'éclairage de sécurité à la patinoire (changement des batteries)
- ⚡ Remplacement de disjoncteur et contacteurs au stadium suite à la thermographie des équipements

- Travaux de plomberie et peinture pour modifier l'affectation de locaux (permutation du local de stockage de la D1 hockey et de l'infirmerie à la patinoire),
- Démontage de l'écran géant du stadium, obsolète et hors service, avec évacuation des pièces à la déchetterie,
- Reprise des sols du tour de piste et de la zone surfaceuse à la patinoire,
- Travaux d'entretien annuel estival sur l'installation de froid de la patinoire,
- Réparation des rideaux des mini-courts du tennis (nécessaires pour pallier le manque de vestiaires pour les scolaires et malheureusement dégradés),
- Réparations des dommages occasionnés par l'orage du mois d'août (barrière du stadium et grill ludique de la patinoire)

## **2 – 4 – mise en place d'un inventaire informatisé**

Au cours de l'été 2010 une jeune fille en 2<sup>ème</sup> année de DUT logistique a fait son stage de fin d'année de deux mois, prolongé d'un mois dans les services d'AXEL VEGA. Son stage consistait à préparer et réaliser un inventaire informatisé du matériel et du mobilier présent sur les quatre sites gérés par AXEL VEGA.

Cet inventaire a été réalisé avec le logiciel WASP COUNT'IT et une étiquette avec un code-barres a été apposée sur chaque objet inventorié.

## **2 – 5 – la sécurité**

### **2-5-1- Travaux sur les immeubles.**

Une étude a été menée par les services de la ville au cours de l'année 2010 pour la mise en place d'un système de vidéo-surveillance à la patinoire afin de sécuriser tant l'activité patinage que l'activité spectacles. Le dossier a été remis à la commission préfectorale qui a rendu un avis favorable. Les travaux seront réalisés en 2011.

La commission de sécurité de la patinoire demandait depuis la réalisation des travaux de 2004-2005 une ouverture possible pour un accès pompiers dans les locaux créés (loges et catering). L'architecte n'avait pas à cette époque répondu favorablement à cette demande, mais les pompiers ont demandé fermement que des travaux soient réalisés pour qu'ils puissent intervenir dans cette zone. Les études ont été menées en 2010 pour une réalisation effective en 2011.

### **2-5-2- Investissements du délégataire.**

Bien que la réglementation actuelle ne rende pas encore obligatoire la présence de défibrillateurs dans tous les équipements sportifs et recevant du public, AXEL VEGA a souhaité devancer cette obligation en inscrivant au budget des investissements mobiliers l'acquisition de défibrillateurs. Au cours de l'année un appareil a été installé dans chacun des quatre sites, positionné dans un lieu visible du public, mais dans une armoire sous alarme pour éviter leur vol.

D'autre part, Axel Véga a complété et modernisé le système de contrôle d'accès pour les concerts. La billetterie dématérialisée, qu'elle fasse l'objet d'une impression papier à domicile (« print at home ») ou d'un code barre envoyé sur le téléphone portable, continue à progresser. Le système de lecture mis en place par la FNAC a permis de compléter celui mis en place par Digitick en 2007.

En moyenne, 5% des spectateurs utilisent aujourd'hui ce type de billetterie. En 2010, sur certains spectacles, près de 500 spectateurs sont entrés ainsi.

### **2-5-3- La commission de sécurité.**

La patinoire et le stadium étant des établissements de première catégorie, ils reçoivent tous les deux ans la visite de la commission départementale de sécurité. Celle du stadium prévue fin 2009 est en fait passée le 2 février 2010 et celle de la patinoire est passée le 18 novembre 2010.

Dans les deux cas un avis favorable à la poursuite de l'activité a été donné par la commission.

Il faut noter que l'ensemble bowling-tennis relève pour sa part de la commission municipale de sécurité qui n'est pas passée depuis 1999. Il est vrai que les travaux de mise aux normes de l'installation de désenfumage des tennis requièrent un budget conséquent.

Enfin la patinoire provisoire de la place Pey Berland fait elle aussi l'objet d'un dossier de sécurité approuvé chaque année par la commission municipale ad hoc.

## **2 – 6 – Travaux liés à l'environnement**

Au cours de l'année 2010 le bureau d'études BEHI, mandaté par la ville pour établir un audit énergétique et technique de la patinoire a rendu sa copie en début d'année.

Parmi ses préconisations, la modification des ballons d'eau chaude des vestiaires de la patinoire a été effectuée par le service technique d'AXEL VEGA.

Une négociation a été menée avec la société GAZ de BORDEAUX dans le cadre de la réfection du circuit de géothermie du quartier Mériadeck pour qu'ils fassent le nécessaire pour augmenter la température de l'eau arrivant à la patinoire. Quelques améliorations de l'échangeur de la patinoire ont aussi été réalisées durant l'été. Tout ceci a rendu inutile à partir de la rentrée 2010 la mise en place hivernale de la chaudière à fuel inélégante, dispendieuse et polluante qui était nécessaire pour les soirs de concerts.



## **III – LES MOYENS HUMAINS**

### **3 – 1 – effectifs et évolutions**

L'année 2010 a connu comme chaque année son lot de changements de personnels.

Le service technique a connu une profonde mutation : le directeur technique de la société, présent depuis la construction de la patinoire en 1981, a pris sa retraite en juin 2010. Le régisseur spectacles en poste depuis 2004 a été nommé directeur technique de la société et a réorganisé le service technique en donnant une responsabilité propre à chacun des quatre membres de l'équipe.

Au bowling un technicien, une personne de l'accueil et une personne du bar ont démissionné durant l'été. Un jeune formé précédemment en apprentissage au bowling a été embauché pour le poste de technicien. Une seule personne a remplacé les deux autres départs.

A la patinoire un employé de nuit a été licencié pour faute grave en juin et remplacé immédiatement. Le départ du directeur technique a libéré le logement de fonction de la patinoire qui a été attribué à l'adjoint du régisseur, moyennant des présences nocturnes obligatoires. Cela a permis de modifier le fonctionnement nocturne de la patinoire en évitant de laisser une personne seule sans contrôle pendant plusieurs heures la nuit, et tout en maintenant la sécurité du bâtiment et des installations, des renvois d'alarmes techniques ayant été mises en place dans l'appartement.

La comptable en poste depuis la mi-2009 a été arrêtée pour congé maternité et finalement a quitté la société fin novembre 2010 pour rejoindre son conjoint dans une autre région.

Par ailleurs l'accord signé en 1998 avec les représentants du personnel pour la mise en place des 35 heures a été dénoncé et un nouvel accord a été négocié. Il prévoit une modulation annuelle du temps de travail sur une période courant du 1<sup>er</sup> août au 31 juillet. Ce système plus adapté à l'activité irrégulière de chacun des équipements est effectif depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2010 et a été accompagné de la mise en place d'un système de pointage informatisé, chaque salarié ayant un accès à un ordinateur relié au serveur et étant doté d'un code d'accès et d'un mot de passe sécurisé.

### **3 – 2 – organigramme**

L'organigramme de la société est sans changement majeur et figure en annexe 5 du rapport.

### **3 – 3 – formation**

Depuis toujours AXEL VEGA accorde une importance particulière à la formation du personnel. Au cours de l'année 2010 les sommes dépensées pour cette formation ont représenté le double de l'obligation légale. L'AFDAS, l'organisme collecteur de la formation

auquel cotise AXEL VEGA a accordé une aide financière égale à 40 % du dépassement, soit 6 800 euros. Les formations ont porté sur :

- la sécurité : incendie (SSIAP 1 et 2) et Secourisme (SST)
- l'acquisition de compétences sécurisées : conduite de chariot élévateur (CACES), utilisation d'échafaudage, habilitation électrique
- l'accueil des publics
- l'informatique (Outlook, Office, Octime, Autocad, Flash, Photoshop).

Le tableau en annexe xx indique le nombre de personnes ayant suivi ces formations ainsi que le niveau de celles-ci.

Par ailleurs une employée du stadium a demandé à bénéficier d'un congé individuel de formation (CIF) pour une réorientation professionnelle. Elle a commencé sa formation en septembre 2010.

### **3 – 4 – présence des personnels de sécurité**

Depuis septembre 2010, la protection civile a décidé de ne plus assurer les permanences durant les séances publiques de patinage. Pour assurer la continuité du service, une personne titulaire du diplôme nécessaire (PSE 2) a été embauchée 35 heures par semaine.

## **IV – LES RESULTATS FINANCIERS**

### **4 – 1 - les produits des activités principales**

#### **4 – 1 – 1 – les manifestations culturelles**

Elles ont lieu exclusivement à la patinoire et, malgré un budget 2010 très volontariste, le chiffre d'affaire est encore en progression en 2010, tant vis-à-vis du budget (+ 14 %) qu'en comparaison avec 2009 (+18 %). Ceci est dû au nombre important de manifestations, mais aussi à la hausse du prix des billets de spectacle, puisque le prix de la location est un pourcentage de la recette billetterie.

#### **4 – 1 – 2 – les manifestations sportives**

Pour importantes qu'elles soient les manifestations sportives ne génèrent pas de chiffre d'affaire important, le tarif de location étant symbolique, tant au stadium qu'à la patinoire. Pour le stadium, la mise en place de la nouvelle tarification et surtout l'obligation de payer une location pour des manifestations autres que régionale a entraîné une légère augmentation de recettes.

#### **4 – 1 – 3 – l'activité sportive hors club**

Tous sites confondus, le chiffre d'affaire de l'activité sportive « libre » a augmenté de 9,3 %, sans que les tarifs n'aient subi de hausse conséquente. Seule une augmentation moyenne de 2% a été votée par le conseil municipal.

Le chiffre d'affaires généré par les scolaires (de la maternelle au lycée) a encore diminué cette année, en raison de la politique d'équipement des collèges et lycées, des restrictions budgétaires pour les établissements non pourvus d'installations, mais aussi de la politique restrictive de l'inspection académique sur certaines activités.

Les autres postes de produits des activités sportives comprennent :

- A la patinoire le karting sur glace dont le chiffre d'affaire a augmenté de 44 % entre 2009 et 2010
- Les locations de matériels sportifs (patins à glace, raquettes de tennis ou de badminton, vélos de piste) ainsi que les locations des installations sportives (au stadium, pour les clubs ou pour des fédérations étrangères) ou de salles annexes pour des réunions ou cocktails (à la patinoire particulièrement en marge des matchs de hockey sur glace).

## **4 – 2 – les produits des activités annexes**

### **4 – 2 – 1 – les bars et la petite restauration**

Les recettes des bars sur les spectacles à la patinoire ont augmenté plus que proportionnellement. Une des raisons en est la mise en place d'une nouvelle offre, particulièrement de produits chauds.

Au bowling malgré une stagnation du chiffre d'affaires propre du bowling, celui du bar a augmenté, passant de 103 à 117 K€.

Au tennis le personnel propose depuis deux ans diverses boissons et confiseries aux sportifs et le chiffre d'affaires correspondant n'est pas négligeable et représente 7,7 % des locations de terrains (4,3 % en 2007).

### **4 – 2 – 2 – « les proshops »**

Même s'il ne s'agit pas d'un chiffre d'affaires important c'est un service complémentaire apporté par chacun des sites. Qu'il s'agisse de patins à glace, de lacets pour lesdits patins, d'accessoires pour les vélos (chaines, selles,...), de balles de tennis ou de volants de badminton, les boutiques sont fort appréciées et génèrent un chiffre d'affaire de près de 13 000 euros HT.

### **4 - 2 – 3 – les autres produits**

Figurent dans cette rubrique :

- Les remboursements d'assurance en cas de dommages (bris de vitres ou autres)
- Le produit des jeux en place dans les bars (baby-foot, jeux vidéo, billards et autres) ou la marge sur les distributeurs automatiques de boissons
- Le produit des locations d'espaces publicitaires (panneaux d'affichages en particulier)
- Le produit de la location du plancher de couverture de la glace à la patinoire de San Sebastian pour les fêtes de fin d'année (chiffre d'affaires de 13 000 euros HT comprenant la location, mais aussi le transport et l'installation par du personnel de Bordeaux).
- Quelques produits omis l'année précédente.



## 4 – 3 – les dépenses

### 4 – 3 – 1 – les achats

Ce poste est directement lié aux recettes annexes, bar et proshop, puisqu'il s'agit d'achats en vue de revente sans transformation. Le coefficient de marge globale sur les bars est passé de 2,96 en 2009 à 3,01 en 2010.

### 4 – 3 – 2 – les charges externes

Le poste le plus lourd concerne les fluides et surtout les dépenses d'énergie qui représentent chaque année près de 300 000 euros, dont un tiers pour le stadium.

Vient ensuite le poste sous-traitances dont le montant a fortement diminué cette année. Le calme relatif du quartier Mériadeck en 2010 nous a permis de diminuer le recours à des sociétés de sécurité pour le bowling (- 4 000 euros) et la patinoire (- 5 300 euros), sans toutefois les supprimer totalement. Par ailleurs à la patinoire de Mériadeck de même qu'à la patinoire Pey Berland, la Protection Civile ne peut plus assurer la présence de secouristes sur les séances publiques depuis la rentrée 2010, entraînant une diminution de ce poste de 5 700 euros à Mériadeck et de 2 200 euros à Pey Berland (diminution compensée par le recrutement d'une secouriste pour la sécurité du public sur les séances de patinage).

Le poste sous-traitance pour spectacles est bien entendu lié au chiffre d'affaires de cette activité, et donc en augmentation par rapport à 2009.

Les lignes contrats d'entretien et entretiens des installations et bâtiments sont globalement stable d'une année à l'autre, aucune grosse intervention n'ayant été nécessaire en 2010.

Globalement, malgré l'augmentation de l'activité et grâce à une vigilance permanente, ce poste de charges externes a diminué entre 2009 et 2010, passant de 1 213 K€ à 1 176 K€.

### 4 – 3 – 3 – les impôts et taxes

Grande modification en 2010, il n'y a plus de taxe professionnelle, mais une Contribution Economique Territoriale (CET) et une Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE). Globalement la somme de ces deux nouvelles contributions est sensiblement égale au montant réglé précédemment pour la Taxe professionnelle, soit 32 583 euros.

A ce montant il convient d'ajouter la TVA sur prestation de service à soi-même calculée cette année uniquement sur la patinoire pour un montant de 18 219 euros ; les entraînements au stadium étant maintenant payants et faisant l'objet d'une facture en TVA, il n'y a plus de prestation de service à soi-même sur cet équipement. Cette somme figure en charges exceptionnelles.

### **4 – 3 – 3 – les frais de personnel**

L'augmentation de ce poste d'une année sur l'autre, de 1 689 K€ à 1 720 K€, soit 31 K€ se répartit en une augmentation des frais de personnel extras pour les manifestations (+ 37 K€) et une diminution des frais de personnel de fonctionnement des équipements (-6 K€).

Les personnels extras liés aux manifestations sont en grandes parties refacturés aux productions, il s'agit des contrôleurs, des placeurs et des personnels de sécurité. Seuls les personnels travaillant la nuit pour transformer la patinoire en salle de spectacle et vice-versa, constituent une charge incompressible.

Le poste correspondant au personnel nécessaire au fonctionnement subit comme partout le fait du vieillissement de cette population et donc de l'augmentation des salaires correspondante. Cependant les premières mesures de restructuration se font sentir cette année avec le départ en cours d'année du directeur technique et la réorganisation du service technique de la société.

### **4 – 3 – 4 – les charges exceptionnelles**

Ce poste est important cette année sur la patinoire où 16 000 euros de factures correspondant à l'exercice 2009 avaient été omis l'an dernier. 8 000 euros correspondent à une provision pour créance douteuse liée à une annulation de spectacle.

## **4 – 4 – les résultats**

### **4 - 4 – 1 – le résultat avant intéressement**

Le résultat hors impact de la fiscalité s'est considérablement amélioré en 2010, puisque le déficit passe de 1,2 millions à un peu moins de 1 million.

### **4 – 4 – 2 – le calcul de l'intéressement**

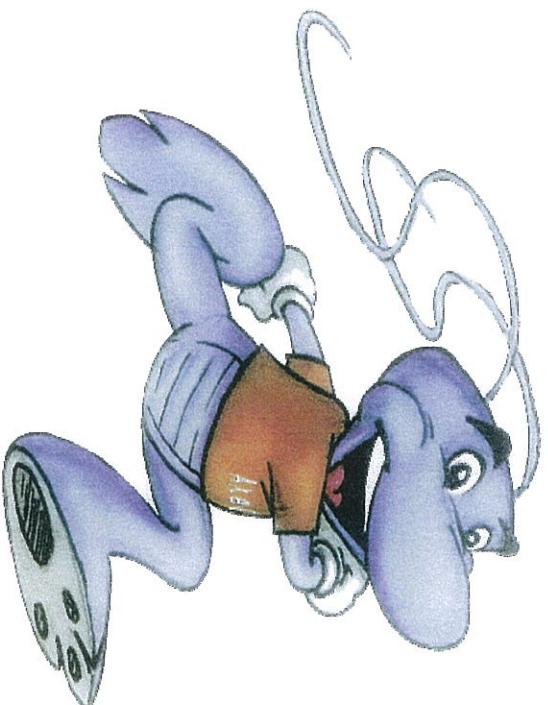
Comme prévu au contrat signé fin 2007, cet intéressement est calculé sur trois critères :

- L'augmentation de la fréquentation des équipements
- L'amélioration du résultat financier hors éléments fiscaux
- La mesure de la satisfaction des usagers.

Le tableau de calcul de ces trois postes figure en annexe 7 et le montant total de l'intéressement est de 88 714 euros HT.

## 7. Les tableaux financiers

- a. Par équipement
- b. En comparaison du budget
- c. En comparaison de l'année 2009





## RÉSULTAT PATINOIRE

	2008	2009	BUDGET 2010	2010
<b>RECETTES</b>				
<i>C A. Manifestations</i>	720 678	973 819	1 013 468	1 153 725
Locations Manifestations (Concerts, Spectacles,...)	397 604	564 227	549 589	644 070
Prestations annexes manifestations (accueil, contrôle, sécurité)	184 954	235 653	298 217	292 401
Bar, restaurant manifestations	138 121	173 938	165 663	217 253
<i>C A. Activités sportives</i>	251 938	251 494	237 224	301 794
Entrées public	141 735	155 791	139 095	204 618
Entrées scolaires	32 828	30 688	32 716	22 236
Séances karting	14 769	16 849	16 170	24 261
Locations accessoires (patins, salles,...)	30 232	19 371	14 556	11 035
Bar, restaurant	28 008	26 735	32 187	36 474
Ventes proshop	3 926	1 670	2 000	2 510
Autres	442	389	500	661
<i>C A. Autre</i>	32 553	51 691	16 500	44 713
Autres prestations	2 737	1 611	1 500	2 341
Autres produits	29 816	50 080	15 000	42 372
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 005 169</b>	<b>1 277 003</b>	<b>1 267 193</b>	<b>1 500 231</b>
<b>DEPENSES</b>				
<i>Achats</i>	50 393	64 413	58 769	87 754
Achats stockés (bar, emballages,...)	49 798	62 964	57 769	85 788
Achats proshop	595	1 449	1 000	1 966
<i>Charges externes</i>	503 234	574 549	545 708	567 415
Fluide (Eau, gaz, électricité)	125 270	138 215	153 293	152 460
Fournitures (entretien, papeterie, atelier)	7 165	8 966	7 630	7 788
Achats matériels pour location	2 639	469	5 100	0
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	101 421	153 048	125 387	165 449
Sous traitance Prestations	40 285	48 257	36 705	28 000
Contrats entretien	107 452	97 969	99 971	99 286
Entretien bâtiments, matériel, installation	89 033	93 873	84 290	78 428
Assurances	19 670	19 308	20 273	20 032
Honoraires	250	0	0	254
Publicités, insertions	2 545	8 301	5 000	9 927
Déplacements, missions, réceptions	1 549	3 368	2 660	2 175
Poste et Télécom	318	388	400	805
Autres charges externes et charges diverses	5 637	2 387	5 000	2 814
<i>Impôts et taxes</i>	3 007	2 843	3 250	3 096
Taxe professionnelle, CET, CVAE	0	0	0	0
Sacem	2 776	2 608	3 000	2 824
Autres Impôts et Taxes	231	235	250	272
<i>Salaires et charges du régisseur</i>	513 991	541 394	546 642	590 853
Personnel fixe	329 615	345 280	347 377	369 861
Personnel manifestations	100 926	122 863	142 382	159 783
Autres personnels (saisonniers, animations, remplacements)	83 450	73 251	56 883	61 209
<i>Charges exceptionnelles</i>	14 091	1 204	0	26 034
Rémunération du régisseur	0	0	0	0
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 084 716</b>	<b>1 184 403</b>	<b>1 154 370</b>	<b>1 275 152</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-79 546</b>	<b>92 599</b>	<b>112 823</b>	<b>225 079</b>



## RESULTAT BOWLING

	2008	2009	BUDGET 2010	2010
<b>RECETTES</b>				
<i>C.A. Manifestations</i>	0	0	0	0
Locations Manifestations (Concerts, Spectacles,...)	0	0	0	0
Prestations annexes manifestations (accueil, contrôle, sécurité)	0	0	0	0
Bar, restaurant manifestations	0	0	0	0
<i>C.A. Activités sportives</i>	497 443	400 729	452 859	403 145
Entrées public	348 620	283 864	316 216	275 969
Entrées scolaires	16 730	12 045	14 059	9 325
Séances karting	0	0	0	0
Locations accessoires (chaussures, salles,...)	883	1 242	1 500	0
Bar, restaurant	130 928	103 239	120 885	117 513
Ventes proshop	281	340	200	338
Autres	0	0	0	0
<i>C.A. Autre</i>	26 796	19 961	14 770	14 764
Autres prestations	15 125	12 225	11 770	10 950
Autres produits	11 671	7 736	3 000	3 814
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>524 239</b>	<b>420 690</b>	<b>467 630</b>	<b>417 909</b>
<b>DEPENSES</b>				
<i>Achats</i>	37 873	40 089	40 843	38 364
Achats stockés (bar, emballages,...)	38 451	39 968	40 693	38 116
Achats proshop	-578	121	150	248
<i>Charges externes</i>	143 587	134 655	153 901	128 968
Fluide (Eau, gaz, électricité)	28 325	27 004	35 047	26 146
Fournitures (entretien, papeterie, atelier)	4 345	2 144	2 589	228
Achats matériels pour location	2 642	5 140	5 248	0
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	0	0	0	0
Sous traitance Prestations	66 578	61 956	61 951	56 824
Contrats entretien	5 225	7 271	10 295	4 602
Entretien bâtiments, matériel, installation	26 277	15 850	28 422	29 054
Assurances	2 928	2 876	3 019	2 983
Honoraires	0	0	0	0
Publicités, insertions	3 175	8 851	3 500	4 807
Déplacements, missions, réceptions	585	132	500	889
Poste et Télécom	2 155	2 151	2 095	1 986
Autres charges externes et charges diverses	1 352	1 282	1 235	1 449
<i>Impôts et taxes</i>	2 599	2 663	3 050	3 291
Taxe professionnelle, CET, CVAE	0	0	0	0
Sacem	2 549	2 624	3 000	2 753
Autres Impôts et Taxes	50	39	50	538
<i>Salaires et charges du régisseur</i>	276 337	269 447	264 613	264 455
Personnel fixe	257 628	239 248	254 613	258 592
Personnel manifestations	0	0	0	0
Autres personnels	18 709	30 199	10 000	5 864
<i>Charges exceptionnelles</i>	327	1 824	0	1 767
Rémunération du régisseur	0	0	0	0
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>460 723</b>	<b>448 679</b>	<b>462 406</b>	<b>436 845</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>63 516</b>	<b>-27 989</b>	<b>5 224</b>	<b>-18 937</b>



## RÉSULTAT STADIUM

	2008	2009	BUDGET 2010	2010
<b>RECETTES</b>				
<i>C A Manifestations</i>	41 778	10 022	23 815	34 001
Locations Manifestations sportives	19 799	7 238	13 415	22 395
Prestations annexes manifestations (accueil, contrôle, sécurité)	17 923	2 784	10 400	11 606
Bar, restaurant manifestations	4 056	0	0	0
<i>C A. Activités sportives</i>	59 205	54 349	53 500	65 280
Entrées public	27 830	27 743	32 500	30 138
Entrées scolaires	7 828	9 495	9 000	12 078
Séances karting	0	0	0	0
Locations accessoires (vélos, installations, salles,...)	18 141	11 210	6 000	17 590
Bar, restaurant	819	0	0	655
Ventes proshop	4 587	5 900	6 000	4 820
Autres	0	0	0	0
<i>C A Autre</i>	10 229	13 912	5 000	6 954
Autres prestations	0	0	0	0
Autres produits	10 229	13 912	5 000	6 954
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>111 212</b>	<b>78 282</b>	<b>82 315</b>	<b>106 234</b>
<b>DEPENSES</b>				
<i>Achats</i>	5 944	4 133	5 000	4 573
Achats stockés (bar, emballages,...)	2 035	0	0	250
Achats proshop	3 909	4 133	5 000	4 324
<i>Charges externes</i>	185 833	170 338	194 083	179 435
Fluide (Eau, gaz, électricité)	101 031	97 342	109 413	101 829
Fournitures (entretien, papeterie, atelier)	3 172	2 306	4 400	142
Achats matériels pour location	0	0	0	0
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	2 500	0	500	57
Sous traitance Prestations	6 866	6 921	7 500	8 167
Contrats entretien	21 590	23 067	23 063	19 322
Entretien bâtiments, matériel, installation	29 619	15 148	25 000	24 439
Assurances	17 566	17 254	18 116	17 901
Honoraires	0	0	0	0
Publicités, insertions	542	4 409	2 000	4 681
Déplacements, missions, réceptions	1 196	1 829	1 800	828
Poste et Télécom	1 577	1 497	1 550	1 724
Autres charges externes et charges diverses	175	566	740	344
<i>Impôts et taxes</i>	0	0	0	0
Taxe professionnelle, CET, CVAE	0	0	0	0
Sacem	0	0	0	0
Autres Impôts et Taxes	0	0	0	0
<i>Salaires et charges du régisseur</i>	127 041	129 285	123 513	127 764
Personnel fixe	113 012	117 957	113 045	116 908
Personnel manifestations	3 271	0	0	0
Autres personnels	10 759	11 328	10 468	10 856
<i>Charges exceptionnelles</i>	0	162	0	332
Rémunération du régisseur	0	0	0	0
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>318 818</b>	<b>303 918</b>	<b>322 596</b>	<b>312 101</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-207 606</b>	<b>-225 635</b>	<b>-240 281</b>	<b>-205 873</b>



## RESULTAT TENNIS

	2008	2009	BUDGET 2010	2010
<b>RECETTES</b>				
<i>C A Manifestations</i>	0	0	0	1 963
Locations Manifestations (Sports, Concerts, Spectacles,...)	0	0	0	1 963
Prestations annexes manifestations(accueil,contrôle,sécurité)	0	0	0	0
Bar, restaurant manifestations	0	0	0	0
<i>C A Activités sportives</i>	121 121	130 719	129 570	134 084
Entrées public	88 184	96 017	96 862	98 753
Entrées scolaires	19 719	20 540	20 000	18 193
Séances karting	0	0	0	0
Locations accessoires (raquettes,salles,...)	2 593	2 850	2 708	3 712
Bar, restaurant	4 445	5 972	4 500	7 645
Ventes proshop	6 179	5 339	5 500	5 782
Autres	0	0	0	0
<i>C A Autre</i>	10 209	731	1 000	5
Autres prestations	0	0	0	0
Autres produits	10 209	731	1 000	5
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>131 330</b>	<b>131 450</b>	<b>130 570</b>	<b>136 052</b>

<b>DEPENSES</b>				
<i>Achats</i>	4 040	3 968	3 775	5 638
Achats stockés (bar,emballages,...)	918	1 674	1 250	2 092
Achats proshop	3 123	2 294	2 525	3 543
<i>Charges externes</i>	23 641	19 754	19 731	19 719
Fluide(Eau,gaz,électricité)	6 363	7 422	8 307	6 700
Fournitures(entretien,papeterie,atelier)	1 975	1 013	1 300	430
Achats matériels pour location	0	0	0	0
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	0	0	0	0
Sous traitance Prestations	699	991	1 046	656
Contrats entretien	383	461	500	0
Entretien batiments, matériel, installation	10 635	3 726	4 319	5 002
Assurances	1 673	1 643	1 726	1 708
Honoraires	0	0	0	0
Publicités, insertions	472	2 973	1 000	3 613
Déplacements, missions, réceptions	0	0	0	0
Poste et Télécom	1 113	1 129	1 194	1 204
Autres charges externes et charges diverses	329	396	340	410
<i>Impots et taxes</i>	0	0	0	0
Taxe professionnelle, CET, CVAE	0	0	0	0
Sacem	0	0	0	0
Autres Impots et Taxes	0	0	0	0
<i>Salaire et charges du régisseur</i>	75 541	78 988	74 506	85 641
Personnel fixe	71 442	72 481	73 006	78 815
Personnel manifestations	0	0	0	0
Autres personnels	4 099	6 507	1 500	6 826
<i>Charges exceptionnelles</i>	115	58	0	268
Rémunération du régisseur	0	0	0	0
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>103 337</b>	<b>102 768</b>	<b>98 012</b>	<b>111 261</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>27 993</b>	<b>28 682</b>	<b>32 559</b>	<b>24 791</b>



## RESULTAT PEY BERLAND

	2008	2009	BUDGET 2010	2010
<b>RECETTES</b>				
<i>C A Manifestations</i>	0	0	0	0
Locations Manifestations (Concerts, Spectacles,...)	0	0	0	0
Prestations annexes manifestations(accueil,contrôle,sécurité)	0	0	0	0
Bar, restaurant manifestations	0	0	0	0
<i>C A Activités sportives</i>	42 585	40 417	50 000	44 965
Entrées public	-9 108	33 318	0	43 738
Entrées scolaires	331	0	0	315
Séances karting	0	0	0	0
Locations accessoires (patins, chaussures, raquettes,salles,...)	51 203	6 419	50 000	0
Bar, restaurant	0	74	0	469
Ventes proshop	159	605	0	442
Autres	0	0	0	0
<i>C A Autre</i>	60	675	0	4 612
Autres prestations	0	0	0	0
Autres produits	60	675	0	4 612
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>42 645</b>	<b>41 091</b>	<b>50 000</b>	<b>49 577</b>
<b>DEPENSES</b>				
<i>Achats</i>	0	0	0	7
Achats stockés (bar,emballages,...)	0	0	0	7
Achats proshop	0	0	0	0
<i>Charges externes</i>	135 424	135 883	133 550	115 994
Fluide(Eau,gaz,électricité)	8 655	10 135	9 200	9 582
Fournitures(entretien,papeterie,atelier)	82	0	400	0
Achats matériels pour location	0	0	1 000	0
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	0	0	0	0
Sous traitance Prestations	125 161	114 870	120 000	104 799
Contrats entretien	0	600	0	0
Entretien batiments, matériel, installation	564	10 067	1 100	1 137
Assurances	0	0	0	0
Honoraires	0	0	0	0
Publicités, insertions	151	65	1 000	0
Déplacements, missions, réceptions	274	0	700	0
Poste et Télécom	0	0	0	0
Autres charges externes et charges diverses	536	147	150	475
<i>Impots et taxes</i>	0	869	800	659
Taxe professionnelle, CET, CVAE	0	0	0	0
Sacem	0	869	800	659
Autres Impots et Taxes	0	0	0	0
<i>Salair e et charges du régisseur</i>	30 549	35 100	39 117	49 669
Personnel fixe	9 292	11 265	10 000	18 678
Personnel manifestations	0	0	0	0
Autres personnels	21 257	23 835	29 117	30 991
<i>Charges exceptionnelles</i>	175	159	0	196
Rémunération du régisseur	5 000	0	0	0
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>171 148</b>	<b>172 011</b>	<b>173 467</b>	<b>166 524</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-128 503</b>	<b>-130 920</b>	<b>-123 467</b>	<b>-116 947</b>



## RESULTAT FRAIS GÉNÉRAUX

	2008	2009	BUDGET 2010	2010
<b>RECETTES</b>				
<i>C A Manifestations</i>	0	0	0	0
Locations Manifestations (Concerts, Spectacles,...)	0	0	0	0
Prestations annexes manifestations (accueil, contrôle, sécurité)	0	0	0	0
Bar, restaurant manifestations	0	0	0	0
<i>C A Activités sportives</i>	0	0	0	0
Entrées public	0	0	0	0
Entrées scolaires	0	0	0	0
Séances karting	0	0	0	0
Locations accessoires (patins, chaussures, raquettes, salles,	0	0	0	0
Bar, restaurant	0	0	0	0
Ventes proshop	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
<i>C A Autre</i>	7 598	14 604	0	4 108
Autres prestations	0	0	0	0
Autres produits	7 598	14 604	0	4 108
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>7 598</b>	<b>14 604</b>	<b>0</b>	<b>4 108</b>

<b>DEPENSES</b>				
<i>Achats</i>	0	0	0	0
Achats stockés (bar, emballages,...)	0	0	0	0
Achats proshop	0	0	0	0
<i>Charges externes</i>	174 037	180 011	160 410	164 096
Fluide (Eau, gaz, électricité)	2 418	1 814	2 200	1 634
Fournitures (entretien, papeterie, atelier)	11 571	6 875	9 600	5 445
Achats matériels pour location	0	0	0	0
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	0	0	0	0
Sous traitance Prestations	17 785	16 783	22 304	17 764
Contrats entretien	15 761	15 370	16 969	14 124
Entretien bâtiments, matériel, installation	5 921	8 847	6 700	4 506
Assurances	11 519	12 851	13 837	13 147
Honoraires	57 439	54 886	32 000	50 700
Publicités, insertions	2 219	14 860	5 000	8 429
Déplacements, missions, réceptions	14 277	16 918	17 000	16 026
Poste et Télécom	25 177	23 794	25 500	23 285
Autres charges externes et charges diverses	9 950	7 013	9 300	9 036
<i>Impôts et taxes</i>	36	660	350	417
Taxe professionnelle, CET, CVAE	0	0	0	0
Sacem	36	329	350	37
Autres Impôts et Taxes	0	331	0	380
<i>Salaire et charges du régisseur</i>	596 390	662 143	623 318	601 821
Personnel fixe	557 586	584 812	610 236	555 373
Personnel manifestations	0	0	0	0
Autres personnels	38 804	77 331	13 082	46 448
<i>Charges exceptionnelles</i>	13 374	9 365	0	2 075
<i>Rémunération du régisseur</i>	135 000	138 375	141 834	141 834
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>918 837</b>	<b>990 554</b>	<b>925 912</b>	<b>910 243</b>
<b>RESULTAT hors TP et exceptionnels sur TP</b>	<b>-911 239</b>	<b>-975 950</b>	<b>-925 912</b>	<b>-906 136</b>
Produits exceptionnels liés à la TP ou à la TVA	4 300	235 485		
Taxe professionnelle	43 822	33 467	42 000	32 583
Charges exceptionnelles liées à la TP ou la TVA		34 641		18 219
<b>RESULTAT TOTAL</b>	<b>-950 761</b>	<b>-808 573</b>	<b>-967 912</b>	<b>-956 938</b>



## COMPARAISON BUDGET / REALISE avant intéressement du régisseur

RECETTES	PATINOIRE		BOWLING		STADIUM		TENNIS		PEY BERLAND		FRAIS GENERAUX		TOTAL		
	BUDGET	REEL	BUDGET	REEL	BUDGET	REEL	BUDGET	REEL	BUDGET	REEL	BUDGET	REEL	BUDGET	REEL	
A Manifestations	1 035 468,48	1 633 724,59	0,00	0,00	23 315,00	28 000,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 283,48	1 189 687,99	14,69%
Locations Manifestations (Concerts, Spectacles,...)	549 588,60	644 069,78	0,00	0,00	13 415,00	22 394,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563 003,60	668 427,40	18,73%
Prestations annexes manifestations(accueil,contrôle,sécurité)	298 217,00	292 401,32	0,00	0,00	10 400,00	11 605,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 617,00	304 007,10	-1,48%
Bar, restaurant manifestations	165 662,88	217 253,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 662,88	217 253,49	31,14%
A Activités sportives	2 537 324,54	3 001 793,50	462 859,45	403 144,74	53 500,00	55 279,86	1 29 570,47	1 34 184,37	50 000,00	48 965,77	0,00	0,00	2 539 154,26	3 049 267,74	2,83%
Entrées public	139 095,08	204 617,77	316 215,80	275 969,38	32 500,00	30 137,69	96 862,43	98 752,91	0,00	43 738,28	0,00	0,00	584 673,31	653 216,03	11,72%
Entrées scolaires	32 716,37	22 235,86	14 059,08	9 324,61	9 000,00	12 077,50	20 000,00	18 192,75	0,00	315,49	0,00	0,00	75 775,45	62 146,21	-17,99%
Séances karting	16 170,19	24 260,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 170,19	24 260,91	50,03%
Locations accessoires (patins, chaussures, raquettes,salles,...)	14 556,02	11 034,61	1 500,00	0,00	6 000,00	17 589,78	2 708,04	3 711,54	50 000,00	0,00	0,00	0,00	74 764,07	32 335,93	-56,75%
Bar, restaurant	32 186,68	36 474,22	120 884,57	117 512,97	0,00	654,95	4 500,00	7 644,74	0,00	469,19	0,00	0,00	167 571,24	162 756,07	3,29%
Ventes proshop	2 000,00	2 509,60	200,00	337,78	6 000,00	4 819,94	5 500,00	5 782,43	0,00	442,31	0,00	0,00	13 700,00	13 892,06	1,40%
Autres	500,00	660,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	660,53	32,11%
A Autres	16 500,00	44 331,22	14 770,35	14 763,87	5 000,00	6 953,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 107,61	37 270,36	75 154,59	101,65%
Redevances jeux et autres prestations	1 500,00	2 341,22	11 770,35	10 949,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 270,35	13 291,05	0,16%
Autres produits (Remb assurances, publicités,prod except)	15 000,00	42 371,51	3 000,00	3 814,04	5 000,00	6 953,67	1 000,00	4,60	0,00	4 612,11	0,00	4 107,61	24 000,00	61 863,54	157,76%
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 267 192,82</b>	<b>1 500 230,82</b>	<b>467 629,80</b>	<b>417 908,61</b>	<b>82 315,00</b>	<b>106 234,14</b>	<b>130 570,47</b>	<b>136 051,76</b>	<b>50 000,00</b>	<b>49 577,38</b>	<b>0,00</b>	<b>4 107,61</b>	<b>1 997 708,10</b>	<b>2 214 110,32</b>	<b>10,83%</b>
DEPENSES															
A Achats	98 769,37	87 753,77	40 842,59	38 363,76	5 000,00	4 573,35	3 774,62	5 635,09	0,00	6,64	0,00	0,00	108 386,49	136 332,01	25,78%
Achats stockés (bar,emballages,...)	57 769,37	85 788,09	40 692,59	38 115,70	0,00	249,76	1 250,00	2 091,77	0,00	6,64	0,00	0,00	99 711,95	126 251,96	26,62%
Achats proshop	1 000,00	1 965,68	150,00	248,06	5 000,00	4 323,59	2 524,53	3 543,32	0,00	0,00	0,00	0,00	8 674,53	10 080,65	16,21%
Charges externes	545 708,24	567 415,34	155 900,65	128 968,14	194 082,78	179 435,20	19 621,14	4 800,00	1 33 550,00	15 492,37	160 310,00	64 095,89	1 207 382,30	1 175 627,12	-2,63%
Fluide(Eau,gaz,électricité)	153 293,03	152 459,72	35 046,91	26 145,83	109 413,39	101 828,86	8 306,85	6 700,10	9 200,00	9 582,33	2 200,00	1 634,24	317 460,17	298 351,08	-6,02%
Fournitures(entretien,papeterie,atelier)	7 629,64	7 787,94	2 589,14	227,97	4 400,00	142,40	1 300,00	430,28	400,00	0,00	9 600,00	5 444,57	25 918,78	14 033,16	-45,86%
Achats matériels pour location	5 100,00	0,00	5 248,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	11 348,11	0,00	-100,00%
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	125 387,00	165 449,34	0,00	0,00	500,00	56,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 887,00	165 506,25	31,47%
Locations et sous traitance (sécurité, animations, ...)	36 704,55	27 999,62	61 950,76	56 824,41	7 500,00	8 167,38	1 046,17	655,54	120 000,00	104 798,67	22 304,00	17 763,92	249 505,48	216 209,54	-13,34%
Contrats entretien	99 970,77	99 285,87	10 294,86	4 602,27	23 063,25	19 321,93	500,00	0,00	0,00	0,00	16 969,00	14 124,19	150 797,88	137 334,26	-8,93%
Entretien bâtiments, matériel, installation	84 290,24	78 428,22	28 421,87	29 054,39	25 000,00	24 439,44	4 318,70	5 001,54	1 100,00	1 137,32	6 700,00	4 506,08	149 830,81	142 566,99	-4,85%
Assurances	20 273,01	20 031,80	3 019,19	2 983,46	18 116,14	17 900,76	1 725,70	1 704,83	0,00	0,00	13 837,00	13 146,75	56 971,04	55 767,60	-2,11%
Honoraires	0,00	253,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	50 700,00	32 000,00	50 953,59	59,23%
Publicités, insertions	5 000,00	9 926,53	3 500,00	4 806,84	2 000,00	4 681,46	1 000,00	3 612,65	1 000,00	0,00	5 000,00	8 428,74	17 500,00	31 456,22	79,75%
Déplacements, missions, réceptions	2 660,00	2 174,57	500,00	888,63	1 800,00	828,48	0,00	0,00	700,00	0,00	17 000,00	16 026,43	22 660,00	19 918,11	-12,10%
Poste et Télécom	400,00	804,53	2 094,62	1 985,53	1 550,00	1 723,73	1 193,72	1 203,79	0,00	0,00	25 500,00	23 285,06	30 738,34	29 002,64	-5,65%
Autres charges externes et charges diverses	5 000,00	2 813,61	1 235,18	1 448,81	740,00	343,85	340,00	410,31	150,00	475,19	9 300,00	9 035,91	16 765,18	14 527,68	-13,35%
Impôts et taxes	3 250,00	1 095,65	1 050,00	3 290,99	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	658,51	350,00	36,98	7 450,00	7 464,05	0,16%
Taxe professionnelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Socem	3 000,00	2 823,63	3 000,00	2 753,17	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	658,51	350,00	36,98	7 150,00	6 272,29	-12,28%
Autres Impôts et Taxes	250,00	272,00	50,00	537,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	1 189,76	
Salaires et charges du personnel	546 642,00	590 352,98	264 613,00	264 455,43	123 513,00	127 763,81	74 506,00	85 647,27	19 117,00	34 669,07	625 318,00	601 821,49	1 671 709,00	1 750 213,00	2,90%
Personnel fixe	347 377,00	369 860,89	254 613,00	258 591,63	113 045,00	116 908,37	73 006,00	78 819,49	10 000,00	18 678,11	610 236,00	555 373,46	1 408 277,00	1 398 231,95	-0,71%
Personnel manifestations	142 382,00	159 783,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 382,00	159 783,22	12,22%
Saisonniers, remplacements, animations...	56 883,00	61 208,87	10 000,00	5 863,80	10 468,00	10 855,44	1 500,00	6 827,78	29 117,00	30 990,96	13 082,00	46 448,03	121 050,00	162 194,83	33,99%
Margent exceptionnelles	0,00	26 033,94	0,00	1 767,08	0,00	334,69	0,00	765,16	0,00	195,70	0,00	2 074,89	0,00	30 811,75	
Retenues sur le personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 834,00	141 834,00	0,00%
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 154 369,61</b>	<b>1 275 151,66</b>	<b>462 406,23</b>	<b>436 845,40</b>	<b>322 595,78</b>	<b>312 107,05</b>	<b>98 011,67</b>	<b>111 266,76</b>	<b>173 467,00</b>	<b>166 523,52</b>	<b>925 912,00</b>	<b>910 243,19</b>	<b>3 136 762,29</b>	<b>3 212 137,56</b>	<b>2,40%</b>
<b>RESULTAT hors TP et exceptionnels sur TP</b>	<b>112 823,22</b>	<b>225 079,16</b>	<b>5 223,57</b>	<b>-18 936,79</b>	<b>-240 280,78</b>	<b>-205 872,91</b>	<b>32 558,80</b>	<b>24 785,00</b>	<b>-123 467,00</b>	<b>-116 946,14</b>	<b>-925 912,00</b>	<b>-906 135,58</b>	<b>- 1 139 054,19</b>	<b>- 998 027,26</b>	<b>-12,38%</b>
Produits exceptionnels liés à la TP															
Taxe professionnelle											42 000,00	32 583,00	42 000,00	32 583,00	
Charges exceptionnelles liées à la TP et à la TVA												18 219,00		18 219,00	
<b>RESULTAT TOTAL</b>	<b>112 823,22</b>	<b>225 079,16</b>	<b>5 223,57</b>	<b>-18 936,79</b>	<b>-240 280,78</b>	<b>-205 872,91</b>	<b>32 558,80</b>	<b>24 785,00</b>	<b>-123 467,00</b>	<b>-116 946,14</b>	<b>-967 912,00</b>	<b>-956 937,58</b>	<b>- 1 181 054,19</b>	<b>- 1 048 829,26</b>	



COMPARAISON 2009/2010 avant intéressement du régisseur

RECETTES	PATINOIRE		BOWLING		STADIUM		TENNIS		PEV BERLAND		FRAIS GENERAUX		TOTAL ANNEE	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010
Locations Manifestations (Concerts, Spectacles,...)	564 227,05	644 069,78	-	-	7 238,06	22 394,03	-	1 962,79	-	-	-	-	571 465,11	668 427,40
Prestations annexes manifestations (accueil, contrôle, sécurité)	235 653,47	292 401,32	-	-	2 783,61	11 605,78	-	-	-	-	-	-	238 437,08	304 007,10
Bar, restaurant manifestations	173 938,02	217 253,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	173 938,02	217 253,49
Entrées public	155 791,03	204 617,77	283 863,84	275 969,38	27 743,21	30 137,69	96 017,38	98 752,91	33 310,04	43 738,28	-	-	596 733,50	653 216,03
Entrées scolaires	30 688,39	22 235,86	12 044,61	9 324,61	9 495,45	12 077,50	20 540,05	18 192,75	-	315,49	-	-	72 768,50	62 146,21
Séances karting	16 848,95	24 260,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 848,95	24 260,91
Locations accessoires (patins, chaussures, raquettes, salles,...)	19 371,39	11 034,61	1 241,64	-	11 210,14	17 589,70	2 849,50	3 711,54	6 419,39	-	-	-	41 092,06	32 335,93
Bar, restaurant	26 734,51	36 474,22	103 238,67	117 512,97	-	654,95	5 972,28	7 644,74	73,73	469,19	-	-	186 019,19	162 756,07
Ventes proshop	1 670,23	2 509,60	339,88	337,78	5 900,17	4 819,94	5 339,36	5 782,43	605,36	442,31	-	-	13 854,99	13 892,06
Autres	389,07	660,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	389,07	660,53
Redevances jeux et autres prestations	1 611,03	2 341,22	12 224,91	10 949,83	-	-	-	-	-	-	-	-	15 835,94	13 291,05
Autres produits (Rembt assurances, publicités, prod except)	50 079,76	42 371,51	7 736,25	3 814,04	13 911,81	6 953,67	731,49	4,60	674,97	4 612,11	14 604,49	4 107,61	87 738,77	61 863,54
TOTAL PRODUITS	1 277 002,90	1 600 290,82	420 689,80	417 908,61	78 282,45	106 234,14	131 450,06	126 091,76	49 091,48	49 177,38	14 604,49	4 107,61	1 963 121,68	2 234 110,32
DEPENSES														
Achats stockés (bar, emballages,...)	62 964,04	89 788,09	39 968,04	38 115,70	-	249,76	1 674,13	2 091,77	-	6,64	-	-	104 606,21	126 251,96
Achats proshop	1 446,92	1 965,68	121,14	248,06	4 132,73	4 323,59	2 293,96	3 543,32	-	-	-	-	7 996,75	10 080,65
Fluides (Eau, gaz, électricité)	138 214,55	152 459,72	27 003,50	26 145,83	97 341,81	101 828,86	7 421,88	6 700,10	10 134,62	9 582,33	1 813,50	1 634,24	281 929,86	298 351,08
Fournitures (entretien, papeterie, atelier)	8 966,30	7 787,94	2 143,80	227,97	2 305,59	142,40	1 012,86	430,28	-	-	6 875,07	5 444,57	21 303,62	14 033,16
Achats matériels pour location	468,79	-	5 140,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 608,96	-
Sous traitance Prestations concerts-spectacles	153 048,03	165 449,34	-	-	-	56,91	-	-	-	-	-	-	153 048,03	165 506,25
Locations et sous traitance (sécurité, animations, ...)	48 257,42	27 999,62	61 956,21	56 824,41	6 921,15	8 167,38	990,98	658,54	114 870,02	104 798,67	16 783,05	17 763,92	249 778,83	216 209,54
Contrats entretien	97 968,96	99 285,87	7 270,71	4 602,27	23 067,20	19 321,93	460,61	-	600,00	-	-	-	144 737,29	137 334,26
Entretien bâtiments, matériel, installation	93 873,06	78 428,22	15 850,07	29 054,39	15 147,76	24 439,44	3 726,10	5 001,54	10 066,78	1 137,32	8 847,32	4 506,00	147 511,09	142 566,99
Assurances	19 307,92	20 031,80	2 875,95	2 983,46	17 253,88	17 900,76	1 643,23	1 704,63	-	-	12 851,43	13 146,75	93 932,01	95 767,60
Honoraires	-	253,59	-	-	-	-	-	-	-	-	54 885,70	50 700,00	54 885,70	50 953,59
Publicités, insertions	8 300,64	9 926,53	8 851,02	4 806,84	4 409,24	4 681,46	2 973,21	3 612,65	65,00	-	14 860,24	8 428,74	39 459,35	31 456,22
Déplacements, missions, réceptions	3 368,03	2 174,57	132,27	880,63	1 828,53	828,48	-	-	-	-	16 917,65	16 026,43	22 246,48	19 918,11
Poste et Télécom	388,32	804,53	2 150,63	1 985,53	1 496,51	1 723,73	1 128,61	1 203,79	-	-	23 794,10	23 285,06	28 958,25	29 002,64
Autres charges externes et charges diverses	2 386,76	2 813,61	1 281,56	1 448,81	566,43	343,85	396,42	410,31	146,94	475,19	7 013,15	9 038,91	11 791,26	14 527,68
Taxe professionnelle	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Socam	2 608,48	2 823,63	2 624,40	2 753,17	-	-	-	-	868,60	658,51	329,48	36,98	6 430,96	6 272,29
Autres Impôts et Taxes	235,00	272,00	39,00	537,82	-	-	-	-	-	-	330,50	379,94	604,50	1 189,76
Personnel fixe	345 280,09	369 860,89	239 248,04	258 591,63	117 956,67	116 908,37	72 480,74	78 819,49	11 265,06	18 678,11	584 812,29	555 373,46	1 371 042,89	1 398 231,95
Personnel manifestations	122 863,21	159 783,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122 863,21	159 783,22
Saisonniers, remplacements, animations...	73 250,54	61 208,87	30 199,41	5 063,80	11 327,84	10 855,44	6 506,50	6 827,78	23 835,34	30 990,96	77 330,75	46 448,03	222 450,38	162 194,88
TOTAL CHARGES	1 184 403,03	1 276 151,66	448 679,17	436 848,40	305 917,50	312 107,05	102 787,98	111 286,76	177 911,39	166 324,16	975 970,15	916 743,19	2 202 330,89	2 216 157,58
RESULTAT hors TP et exceptionnel sur TP	92 599,89	325 079,16	27 989,37	18 936,79	-225 634,95	-205 872,91	28 662,48	14 785,00	-128 919,91	-116 946,78	487 941,34	487 368,58	-1 239 212,51	-998 027,26
Produits exceptionnels liés à la TP ou à la TVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	235 485,00	-	235 485,00	-
Taxe professionnelle	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33 467,00	32 583,00	33 467,00	32 583,00
Charges exceptionnelles liées à la TVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 641,00	18 219,00	34 641,00	18 219,00
RESULTAT TOTAL	92 599,89	325 079,16	27 989,37	18 936,79	-225 634,95	-205 872,91	28 662,48	14 785,00	-128 919,91	-116 946,78	757 913,34	538 170,58	-1 077 835,51	-1 008 829,26