

BUDGET DU CAMPING – CA 2015

I - LES RESULTATS

	INVESTISSEMENT		EXPLOITATION	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	176 450,46	195 452,83	535 595,42	478 684,99
RESULTATS DE L'EXERCICE		19 002,37	56 910,43	
RESULTATS REPORTEES	49 038,18			37 456,25
RESULTATS DE CLOTURE	30 035,81		19 454,18	
RESTES A REALISER		70 825,00		
TOTAUX CUMULES	30 035,81	70 825,00	19 454,18	
RESULTATS DEFINITIFS NETS		40 789,19	19 454,18	

La baisse des recettes hors saison a entraîné un déficit d'exploitation important pour l'année 2015.

II – LA SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	173 800,00	138 868,25	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	183 910,00	169 018,59	0,00
65	Autres charges de gestion courante	10 500,00	7 805,28	0,00
Total des dépenses de gestion courante		368 210,00	315 692,12	0,00
66	Charges financières	44 200,00	27 151,04	16 874,43
67	Charges exceptionnelles	1 500,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		413 910,00	342 843,16	16 874,43
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (4)	175 900,00	175 877,83	
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		175 900,00	175 877,83	
TOTAL		589 810,00	518 720,99	16 874,43

Charges à caractère général : **138 868 ,25**

Elles sont en baisse par rapport à l'exercice 2014 notamment en raison de dépenses moins importantes en entretien, réparation et maintenance.

Charges de personnel **169 018,59**

Hors main d'œuvre payée au budget principal pour la réalisation des travaux en régie, les charges de personnel augmentent de 8 800 €. Ceci est dû à l'embauche à temps partiel d'une personne responsable du ménage dans les locaux et de la coordination de l'équipe d'entretien pendant l'été. Globalement, les dépenses de ce chapitre diminuent de 9 400 €

Autres charges de gestion courante **7 805,28**

Il s'agit des sommes reversées au budget principal correspondant aux recettes encaissées pour les tennis, le mini-golf et la taxe de séjour. Le total est comparable à celui de 2014 (-225 €).

Frais financiers **44 025 47**

Aucun nouvel emprunt n'ayant été souscrit en 2015, les frais financiers sont en baisse significative (-8 510,74).

Dotations aux amortissements **175 877,83**

En augmentation sensible (+19 981,79 €) suite à la mise en service des nouveaux sanitaires en 2014, les amortissements constituent la principale ressource de la section d'investissement.

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Titres émis	Prod rattachés
013	Atténuations de charges	12 800,00	12 680,43	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	111 000,00	112 171,98	0,00
75	Autres produits de gestion courante	373 000,00	312 464,77	0,00
Total des recettes de gestion courante		496 800,00	437 317,18	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	25,15	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		496 800,00	437 342,33	0,00
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (4)	55 550,00	41 342,66	
Total des recettes d'ordre d'exploitation		55 550,00	41 342,66	
TOTAL		552 350,00	478 684,99	0,00

Atténuation de charges **12 680,43**

Ce montant correspond à la participation de l'Etat au financement du poste « emploi d'avenir ».

Ventes de produits fabriqués, prestations **112 171,98**

Ce chapitre regroupe les recettes liées aux emplacements de camping, à l'aire de camping car, aux ventes divers... Il est en augmentation d'environ 6 500 € par rapport à l'exercice précédent.

Autres produits de gestion courante **312 464,77**

Il s'agit des recettes de location des chalets, mobile-homes et bungalows toile en baisse globale d'environ 44 000 €. Cette baisse a été constatée uniquement sur les locations en dehors de la saison estivale.

Opérations d'ordre **41 342 66**

Les recettes de ce chapitre sont composées de l'amortissement des subventions d'équipement (18 857,97 €) et des travaux en régie (22 484,69 €)

III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12
21	Immobilisations corporelles	70 300,00	28 948,90	0,00
23	Immobilisations en cours	2 000,00	1 364,71	0,00
Total des dépenses d'équipement		72 300,00	30 313,61	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	104 880,00	104 794,19	0,00
Total des dépenses financières		104 880,00	104 794,19	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		177 180,00	135 107,80	0,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	55 550,00	41 342,66	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		55 550,00	41 342,66	
TOTAL		232 730,00	176 450,46	0,00

Dépenses d'équipement **30 313,61**

L'essentiel des dépenses d'équipement de l'exercice a été consacré à la fermeture de la terrasse du bar (12 300 €) et à la climatisation des derniers chalets (8 000 €). Le remplacement du photocopieur, de la porte extérieure de la cuisine du bar, l'acquisition d'une armoire frigo à casiers proposés à la location aux campeurs... représentent les autres investissements réels de l'exercice.

Remboursement d'emprunt **104 794,14**

Après une importante baisse en 2014 suite à la fin du remboursement de l'emprunt souscrit pour l'achat des chalets, le financement de la rénovation des sanitaires se fait sentir en 2015 sans toutefois que le montant du capital remboursé n'atteigne celui qui l'avait été en 2013 (125 530 €).

Dépenses d'ordre

41 342 66

Amortissement des subventions d'investissement : 18 857,97.

Travaux en régie : 22 484,69 € (9 673,54€ pour l'aménagement de barbecues et de corbeilles à papier, 12 811,15 € pour le remplacement de tous les escaliers d'accès aux chalets et la rénovation de la toiture de la terrasse du bar)

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
13	Subventions d'investissement	90 400,00	19 575,00	70 825,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	15 000,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		105 400,00	19 575,00	70 825,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		105 400,00	19 575,00	70 825,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	175 900,00	175 877,83	
Total des recettes d'ordre d'investissement		175 900,00	175 877,83	
TOTAL		281 300,00	195 452,83	70 825,00

Subventions d'investissement

19 575,00

Il s'agit du premier versement de la subvention attribuée par le Conseil Régional pour la rénovation des sanitaires.

Recettes d'ordre

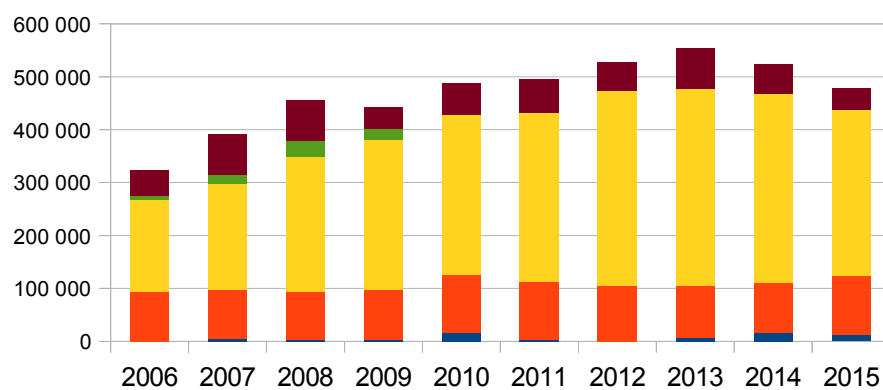
175 877,83

Les recettes de ce chapitre sont constituées de la dotation aux amortissements. Elle représente l'autofinancement de l'exercice.

Les investissements de l'année 2015 (52 800 € en incluant les travaux en régie) ont pu être réalisés sans recourir à de nouveaux emprunts.

Evolution des recettes de fonctionnement

- 042 Recettes d'ordre
- 77 Produits exception. (dont subv. Équil)
- 75 Autres produits (dont locations)
- 70 Produits des services (dont emplacements)
- 013 Atténuation de dépenses



BUDGET DU CINEMA – CA 2015

I - LES RESULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	99 585,46	159 781,29	425 235,03	426 841,86
RESULTATS DE L'EXERCICE		60 195,83		1 606,83
RESULTATS REPORTEES		78 191,69		27 077,58
RESULTATS DE CLOTURE		138 387,52		28 684,41
RESTES A REALISER	56 200,00			
TOTAUX CUMULES	56 200,00	138 387,52		28 684,41
RESULTATS DEFINITIFS NETS		82 187,52		28 684,41

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RARN-1)	Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	207 200,00	192 570,42	2 077,73
012	Charges de personnel et frais assimilés	147 870,00	141 791,46	0,00
65	Autres charges de gestion courante	4 000,00	3 699,60	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	359 070,00	338 061,48	2 077,73
66	Charges financières	8 350,00	6 776,67	1 363,03
67	Charges exceptionnelles	500,00	450,00	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	367 920,00	345 288,15	3 440,76
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	76 510,00	76 506,12	
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	76 510,00	76 506,12	
	TOTAL	444 430,00	421 794,27	3 440,76

Charges à caractère général : **194 648,15**

Elles sont en légère augmentation par rapport à 2014 (+2 985 €). La plus grande variation est due à la location des films (+5 164 €), celle-ci étant proportionnelle aux recettes de billetterie. Les autres charges de ce chapitre sont donc en légère baisse.

Charges de personnel **141 791,46**

Les charges de personnel augmentent globalement de 3 376,68 € soit 2,5% par rapport à 2014.

Autres charges de gestion courante **3 699,60**

Il s'agit des droits payés à la SACEM. Ces dépenses sont aussi proportionnelles aux recettes de billetterie.

Charges financières **8 139,70**

En baisse de 2 655,37 €. Aucun emprunt n'ayant été souscrit depuis 2012, le montant des intérêts diminue naturellement.

Charges exceptionnelles **450,00**

Il s'agit de l'annulation d'un titre de 2013 émis à tort.

Dépenses d'ordre **76 506,12**

Dotation aux amortissements. Elle constitue l'autofinancement de l'exercice.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Prod rattachés
013	Atténuations de charges	0,00	186,12	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes...	270 500,00	285 771,67	0,00
74	Dotations et participations	12 500,00	8 600,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	113 000,00	110 738,61	0,00
Total des recettes de gestion courante		396 000,00	405 296,40	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	682,19	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		396 000,00	405 978,59	0,00
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (2)</i>	21 355,00	20 863,27	
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		21 355,00	20 863,27	
TOTAL		417 355,00	426 841,86	0,00

Atténuation de dépenses **186,12**

Indemnité journalières de la Sécurité Sociale

Produits des services et vente **285 771,67**

Recettes de billetterie : 262 305,80 € pour environ 53 500 entrées. Elles ont été supérieures à la prévision d'environ 9 300 €.

Les contributions versées par les distributeurs pour le financement des projecteurs numériques représentent en 2015 un total de 21 318,24 €. Cette somme sera reversée fin 2016 au CNC en remboursement de l'avance que ce dernier avait consentie dans le cadre de la numérisation.

Dotations et participations **8 600,00**

Inférieures de 3 900 € à la prévision, les subventions reçues sont également en baisse par rapport à l'exercice 2014 (-2 909,36 €), qu'elles soient en provenance du CNC ou du département du Puy de Dôme.

Autres produits de gestion courante **110 738,61**

La recette principale de ce chapitre est la subvention d'équilibre versée par le budget principal. En 2015 elle a été de 110 000 € contre 115 000 € en 2014.

Les autres recettes sont composées du produits des distributeurs de boissons (526,11 €) et de la location de la salle (212,50 €).

Produits exceptionnels **682,19**

Remboursement d'un trop versé de 2014 sur la consommation de gaz.

Recettes d'ordre **20 863,27**

Amortissement des subventions d'investissement : 15 646,21 €.

Travaux en régie : 5 217,06 € dont 4 475 € de main d'œuvre payée au budget principal pour la réalisation des peintures du second hall. On retrouve ces montants à l'identique en dépenses d'ordre d'investissement.

III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12
21	Immobilisations corporelles	105 800,00	10 162,67	56 200,00
23	Immobilisations en cours	1 470,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		107 270,00	10 162,67	56 200,00
16	Emprunts et dettes assimilées	129 000,00	68 559,52	0,00
Total des dépenses financières		129 000,00	68 559,52	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		236 270,00	78 722,19	56 200,00
040	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (1)</i>	21 355,00	20 863,27	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		21 355,00	20 863,27	
TOTAL		257 625,00	99 585,46	56 200,00

Dépenses d'équipement

10 162,67

Peu de dépenses réalisées au cours de l'exercice.

Le réaménagement du hall a été réalisé pour 8 432,67 € (dont 1 491,67 pour un écran utilisé à la diffusion de bandes annonces).

Un amplificateur de la salle 2 a été remplacé (570 €).

1 160 € ont été consacrés à l'ingénierie liée au remplacement du groupe de la climatisation des salles qui lui même est enregistré en restes à réaliser pour 34 455 €.

Les autres restes à réaliser correspondent à la pose de grilles de sécurité pour 11 790 € et à l'achèvement du réaménagement des halls pour 9 955 € .

Emprunt et dettes assimilées

68 559,52

Seules les dettes bancaires ont effectivement été remboursées au cours de l'exercice.

Les modalités de remboursement de l'avance consentie par le CNC n'étaient pas encore arrêtées par ce dernier en fin d'année 2015. Les 60 000 € inscrits n'ont donc pas été mandatés.

Opérations d'ordre

20 863,27

Il s'agit de l'amortissement des subventions d'investissement reçues (15 646,21) et des travaux en régie (5 217,06).

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
13	Subventions d'investissement	63 000,00	83 275,17	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	39 925,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		102 925,00	83 275,17	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		102 925,00	83 275,17	0,00
040	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (1)</i>	76 510,00	76 506,12	
Total des recettes d'ordre d'investissement		76 510,00	76 506,12	
TOTAL		179 435,00	159 781,29	0,00

Subventions d'investissement

83 275,17

En 2015, le CNC a versé au cinéma Le Gergovie une aide de 81 726 €. Cette aide est calculée sur les versements réalisés au titre de la TSA (taxe spéciale sur l'audiovisuel) basée sur les recettes de billetterie.

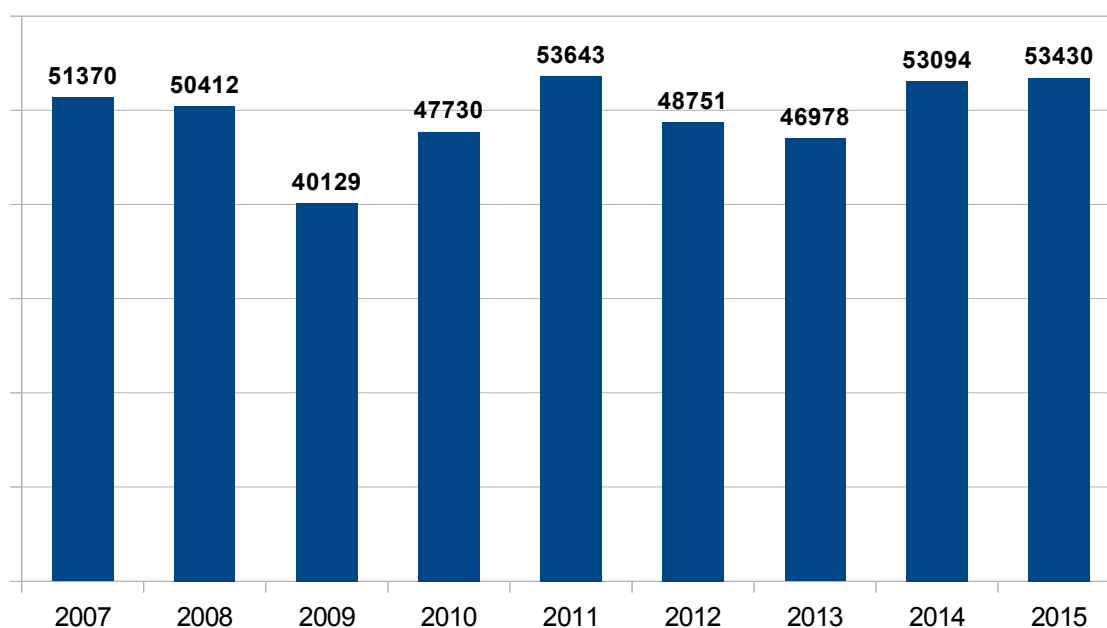
1 549,17 ont en outre été perçus de la Fondation Canal+ au titre des aides à la numérisation et la modernisation des salles.

Opérations d'ordre

76 506,12

Dotation aux amortissements de l'exercice.

HISTORIQUE DU NOMBRE D'ENTREES



BUDGET DE L'ASTRAGALE – CA 2015

I - LES RESULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	73 196,42	76 535,18	174 460,03	172 817,85
RESULTATS DE L'EXERCICE		3 338,76	1 642,18	
RESULTATS REPORTES		70 409,39		21 564,02
RESULTATS DE CLOTURE		73 748,15		19 921,84
RESTES A REALISER				
TOTAUX CUMULES		73 748,15		19 921,84
RESULTATS DEFINITIFS NETS		73 748,15		19 921,84

L'exercice 2015 se solde par un léger déficit de fonctionnement (-1 642,18 €). Le résultat reporté pour 2016 reste cependant très largement positif (19 921,84).

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	38 100,00	26 046,31	203,97
012	Charges de personnel et frais assimilés	33 870,00	31 924,74	0,00
Total des dépenses de gestion courante		71 970,00	57 971,05	203,97
66	Charges financières	39 800,00	3 581,79	36 168,04
67	Charges exceptionnelles	100,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		111 870,00	61 552,84	36 372,01
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	76 540,00	76 535,18	
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		76 540,00	76 535,18	
TOTAL		188 410,00	138 088,02	36 372,01

Charges à caractère général **26 250,28**

Les charges à caractère général sont équivalentes à celles constatées en 2014 (-1 284,85 €).

Charges de personnel **31 924,74**

En petite hausse par rapport à 2014, les charges de personnel varient de 501,21 € soit 1,6%.

Charges financières **39 749,83**

En légère diminution par rapport à l'exercice précédent (-241,71), la baisse due à la renégociation de l'emprunt en 2014 se fera sentir de façon sensible en 2016.

Opérations d'ordre **76 535,18**

Amortissements des immobilisations (76 135,18) et des charges à répartir (400 €)

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Prod rattachés
70	Produits des services, du domaine et ventes...	850,00	789,35	0,00
75	Autres produits de gestion courante	164 000,00	168 971,36	0,00
Total des recettes de gestion courante		164 850,00	169 760,71	0,00
77	Produits exceptionnels	2 000,00	3 057,14	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		166 850,00	172 817,85	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00	0,00
TOTAL		166 850,00	172 817,85	0,00

Produits des services **789,35**

Recettes de location d'équipements supplémentaires (tables, chaises...)

Autres produits de gestion courante **168 971,36**

Recettes de location de la salle (68 971,36 €), quasiment égales à celles de 2014 (+185,42 €)

Subvention d'équilibre (100 000 €) en baisse par rapport à celle de 2014 qui était de 108 000 €.

Produits exceptionnels **3 057,14**

Il s'agit de sommes facturées ou retenues sur les caution suite à des dégradations survenues pendant la location.

III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12
21	Immobilisations corporelles	16 500,00	3 477,66	0,00
Total des dépenses d'équipement		16 500,00	3 477,66	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	69 750,00	69 718,76	0,00
Total des dépenses financières		69 750,00	69 718,76	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		86 250,00	73 196,42	0,00
<i>Total des dépenses d'ordre d'investissement</i>		0,00	0,00	
TOTAL		86 250,00	73 196,42	0,00

Immobilisations corporelles

3 477,66

Remplacement du vidéoprojecteur de la salle 2 : 1 937,66 € ;
Enseigne extérieure : 1 540 €.

Le volet roulant installé dans la salle 1 a été financé par Clermont Communauté, propriétaire de la salle.

Emprunt et dettes assimilées

69 718,76

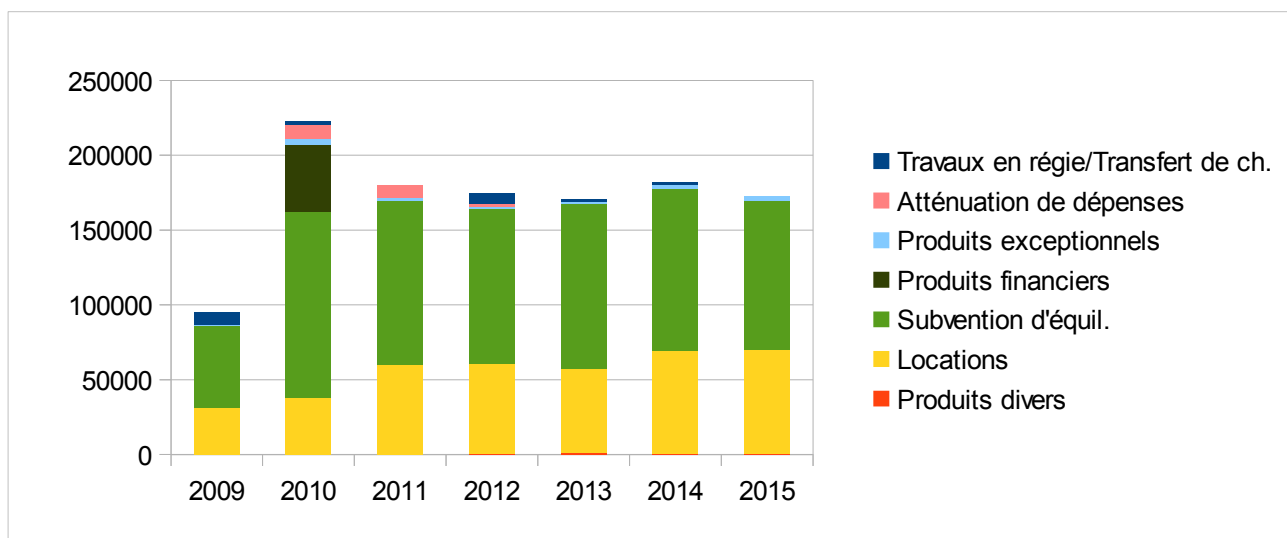
La hausse significative constatée par rapport à 2014 (28 336,34) est due à la renégociation en 2014 d'un emprunt dont la durée résiduelle a été réduite. Le capital remboursé a donc augmenté et les intérêts commenceront à diminuer plus rapidement qu'auparavant à partir de 2016.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

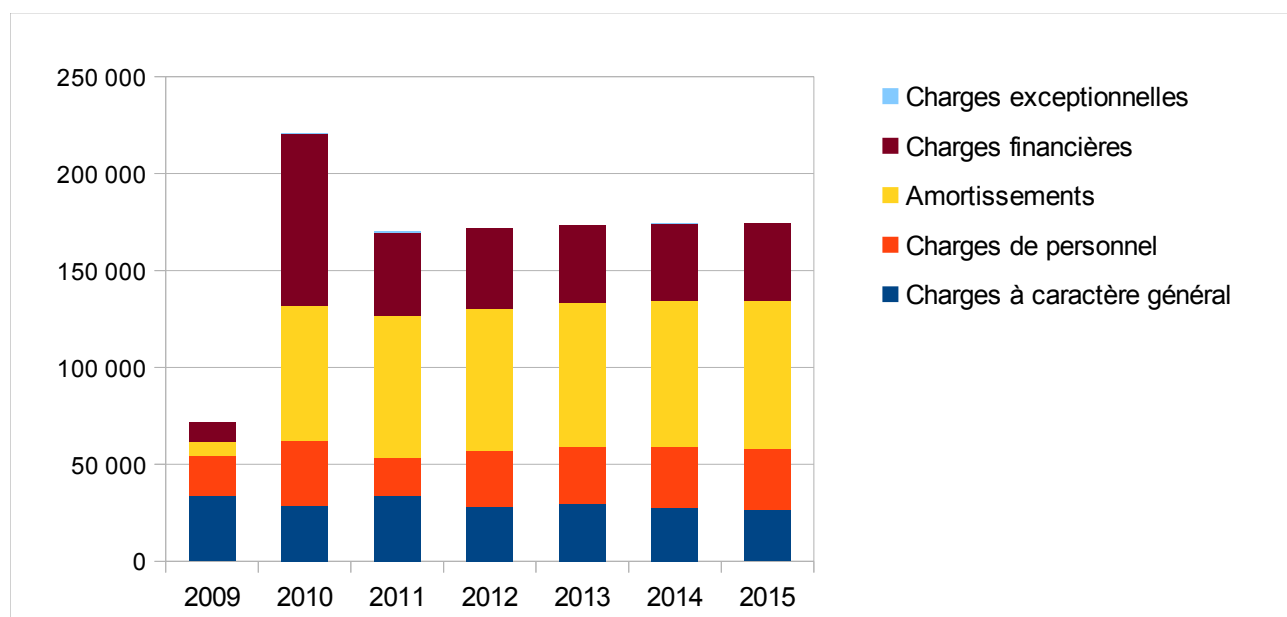
Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	0,00	0,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (1)	76 540,00	76 535,18	
<i>Total des recettes d'ordre d'investissement</i>		76 540,00	76 535,18	
TOTAL		76 540,00	76 535,18	0,00

La seule recette d'investissement de l'exercice est la dotation aux amortissement des immobilisations.

EVOLUTIONS DES RECETTES DEPUIS L'OUVERTURE DE LA SALLE



EVOLUTIONS DES DEPENSES DEPUIS L'OUVERTURE DE LA SALLE



BUDGET DES TRANSPORTS – CA 2015

I - LES RESULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	284 175,85	308 644,48	319 264,66	320 475,02
RESULTATS DE L'EXERCICE		24 468,63	-	1 210,36
RESULTATS REPORTEES	24 238,84	-	-	32 487,70
RESULTATS DE CLOTURE		229,79		33 698,06
RESTES A REALISER				
TOTAUX CUMULES	-	229,79		33 698,06
RESULTATS DEFINITIFS NETS		229,79		33 698,06

La section de fonctionnement du budget des transports termine l'exercice à l'équilibre (+1 210,36) ce qui porte l'excédent à reporter à 33 698,06 €. En investissement, le résultat de 24 468,63 vient combler le déficit pour un résultat cumulé de + 229,79 €.

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	73 750,00	58 058,36	1 628,42
012	Charges de personnel et frais assimilés	210 990,00	196 364,61	0,00
Total des dépenses de gestion courante		284 740,00	254 422,97	1 628,42
66	Charges financières	9 700,00	2 985,30	3 706,27
Total des dépenses réelles de fonctionnement		294 440,00	257 408,27	5 334,69
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (2)</i>	56 550,00	56 521,70	
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		56 550,00	56 521,70	
TOTAL		350 990,00	313 929,97	5 334,69

Charges à caractère général **59 686,78**

La hausse de 6 418,44 par rapport à 2014 est due essentiellement à des dépenses d'entretien sur les véhicules en forte augmentation (+11 185,35 €). Les baisses de prix et de consommation des carburants (-6 064,63 €) permettent de limiter cette hausse.

Charges de personnel **196 364,61**

La variation par rapport à 2014 est de 2,4% (soit +4 689,81 €)

Charges financières **6 691,57**

Les intérêts d'emprunt sont en baisse de 1 955,61 €. L'emprunt souscrit en fin d'année pour financer l'acquisition du nouveau bus ne pèsera sur la section de fonctionnement qu'à partir de 2017.

Dépenses d'ordre **56 521,70**

Dotations aux amortissements

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Prod rattachés
013	Atténuations de charges	5 000,00	2 592,45	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes...	0,00	4 675,07	0,00
75	Autres produits de gestion courante	312 000,00	312 000,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		317 000,00	319 267,52	0,00
77	Produits exceptionnels	1 500,00	1 207,50	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		318 500,00	320 475,02	0,00
<i>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</i>		0,00	0,00	
TOTAL		318 500,00	320 475,02	0,00

Atténuation de charges **2 592,45**

Remboursements effectués par l'assurance du personnel sur des arrêts maladie

Produits des services... **4 675,07**

Remboursements de l'assurance pour des dégâts sur les véhicules

Autres produits de gestion courante **312 000,00**

Subvention d'équilibre versée par le budget principal. Cette subvention était de 322 000 € en 2014.

Produits exceptionnels **1 207,50**

Indemnités de retard versées par le fournisseur du bus acheté au cours de l'exercice.

III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12
21	Immobilisations corporelles	230 000,00	229 447,65	0,00
Total des dépenses d'équipement		230 000,00	229 447,65	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	54 730,00	54 728,20	0,00
Total des dépenses financières		54 730,00	54 728,20	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		284 730,00	284 175,85	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement				
		0,00	0,00	
TOTAL		284 730,00	284 175,85	0,00

Immobilisations corporelles

229 447,65

En 2015, il a été nécessaire d'acquérir un nouveau bus répondant parfaitement aux normes entrées en vigueur au 01/09/2015. Le coût de cette acquisition a été de 180 816,50 €.

De plus, dans le but de maintenir la flotte de mini-bus en parfait état, 2 nouveaux véhicules ont été acquis cette année pour un total de 48 631,15 €.

Emprunts et dettes assimilées

54 728,20

Part du capital remboursé dans l'annuité de l'exercice.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
13	Subventions d'investissement	0,00	27 122,78	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	247 420,00	220 000,00	0,00
Total des recettes d'équipement		247 420,00	247 122,78	0,00
1068	Excédents de fonct capitalisés (7)	5 000,00	5 000,00	0,00
Total des recettes financières		5 000,00	5 000,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		252 420,00	252 122,78	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement				
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (1)	56 550,00	56 521,70	
Total des recettes d'ordre d'investissement		56 550,00	56 521,70	
TOTAL				
		308 970,00	308 644,48	0,00

Subvention d'investissement

27 122,78

Il s'agit d'une subvention attribuée par la CAF pour financer l'acquisition des mini-bus, ces derniers étant très largement utilisés par le Centre d'Animation Municipal.

Emprunt et dettes assimilées

220 000,00

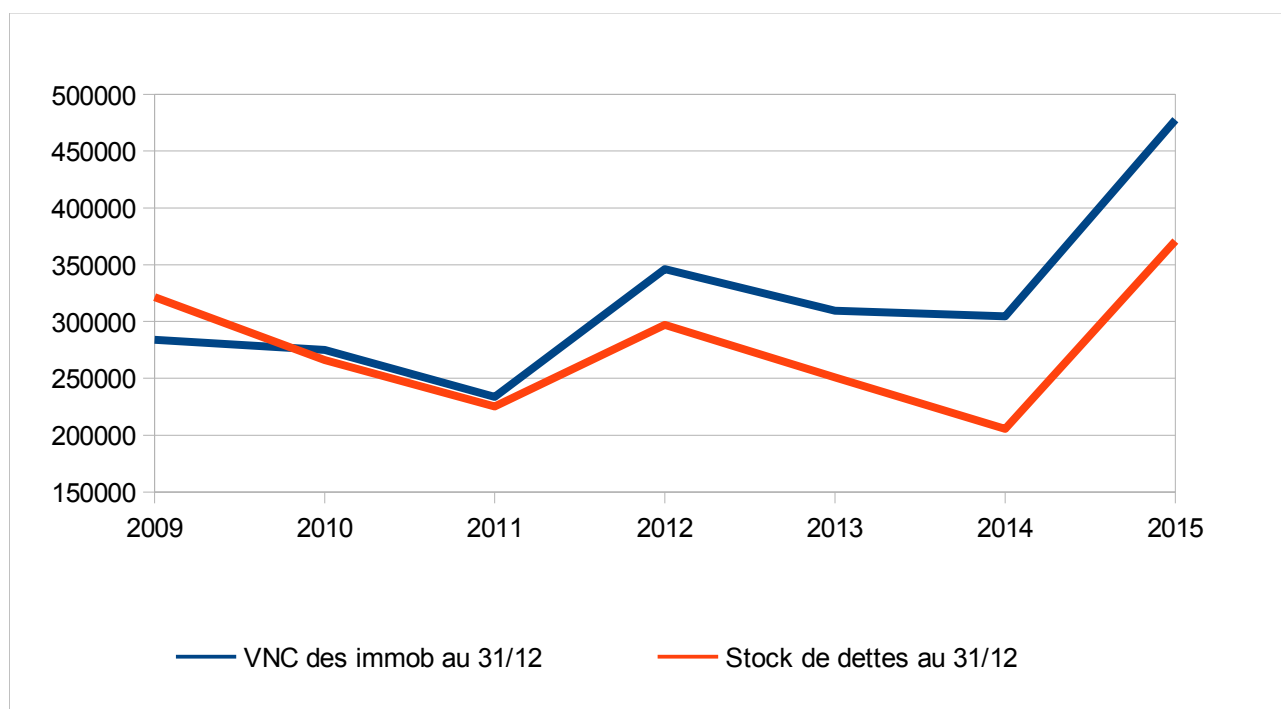
Pour financer les investissements de l'exercice, un emprunt a été contracté. Il s'agit d'un emprunt sur 10 ans à taux fixe (1,40%).

Opérations d'ordre

56 521,70

Dotations aux amortissements

EVOLUTION COMPAREE DE LA VALEUR DES IMMOBILISATION ET DE LA DETTE



La graphique ci-dessus montre bien que grâce à la subvention obtenue en 2015, la valeur nette du patrimoine du budget des transports reste très supérieure à l'endettement.

BUDGET DE LA ZAC DU PALAVEZY – CA 2015

I - LES RESULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	56 349,72	300 000,00	67 514,44	67 514,44
RESULTATS DE L'EXERCICE	-	243 650,28	-	-
RESULTATS REPORTES	26 455,03			
RESULTATS DE CLOTURE	-	217 195,25		-
RESTES A REALISER				
TOTAUX CUMULES	-	217 195,25		-
RESULTATS DEFINITIFS NETS	-	217 195,25		-

S'agissant d'une ZAC, le CA du Palavezy s'équilibre en fonctionnement.

Au 31/12/2015, la valeur des terrains aménagés est de 682 804,75 €

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	360 000,00	45 185,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	30 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		390 000,00	45 185,00	0,00
66	Charges financières	22 000,00	11 164,72	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		412 000,00	56 349,72	0,00
043	<i>Opé d'ordre à l'intérieur de la sect. Fonct (2)</i>	52 000,00	11 164,72	
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		52 000,00	11 164,72	
TOTAL		464 000,00	67 514,44	0,00

Les dépenses réalisées au cours de l'exercice pour l'aménagement de la ZAC ont consisté en des études géotechniques et de la maîtrise d'ouvrage pour un montant total de 45 185 € et des frais financiers pour 11 164,72 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Prod rattachés
	Total des recettes de gestion courante	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	0,00	0,00	0,00
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (2)</i>	412 000,00	56 349,72	
043	<i>Opé d'ordre à l'intérieur de la sect fonct (2)</i>	52 000,00	11 164,72	
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	464 000,00	67 514,44	
	TOTAL	464 000,00	67 514,44	0,00

L'ensemble des dépenses de fonctionnement est intégré dans la valeur du stock de terrains aménagés par des écritures d'ordre soit 56 349,72 € en 2015.

III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00
040	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (1)</i>	412 000,00	56 349,72	
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	412 000,00	56 349,72	
	TOTAL	412 000,00	56 349,72	0,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	438 455,00	300 000,00	0,00
Total des recettes d'équipement		438 455,00	300 000,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		438 455,00	300 000,00	0,00
<i>Total des recettes d'ordre d'investissement</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
TOTAL		438 455,00	300 000,00	0,00

Le solde d'un emprunt, contracté en 2014, a été mobilisé au cours de l'exercice.

VALEUR DU STOCK DE TERRAINS

		Entrées		Sorties	Valeur au 31/12/2015
		Valeur au 31/12/2014	Mouvements de l'exercice 2015		
3351	Terrains	548 100,00			548 100,00
3354	Etudes et prestations de services	67 569,00	45 185,00		112 754,00
3355	Travaux	0,00			0,00
33581	Frais accessoires	0,00			0,00
33586	Frais financiers	10 786,03	11 164,72		21 950,75
		626 455,03	56 349,72		682 804,75

BUDGET PRODUCTION D'ELECTRICITE – CA 2015

I - LES RESULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE		12 527,67	15 789,83	18 120,73
RESULTATS DE L'EXERCICE		12 527,67		2 330,90
RESULTATS REPORTEES				
RESULTATS DE CLOTURE		12 527,67		2 330,90
RESTES A REALISER				
TOTAUX CUMULES		12 527,67		2 330,90
RESULTATS DEFINITIFS NETS		12 527,67		2 330,90

Pour cette première année d'exploitation des panneaux photovoltaïques posés sur la salle polyvalente, la production d'électricité a été conforme aux prévisions.

L'exercice s'achève sur un léger excédent de fonctionnement (+2 330,90 €)

L'excédent d'investissement est dû à un décalage entre la date de début d'amortissement des installations (2015) et la première annuité de l'emprunt intervenue « seulement » le 25/01/2016.

II – LA SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR.N-1)	Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	2 020,00	704,56	0,00
Total des dépenses de gestion courante		2 020,00	704,56	0,00
66	Charges financières	2 750,00	0,00	2 518,44
Total des dépenses réelles d'exploitation		4 770,00	704,56	2 518,44
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (4)	12 530,00	12 527,67	
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		12 530,00	12 527,67	
TOTAL		17 300,00	13 232,23	2 518,44

Charges à caractère général**704,56**

Les charges à caractère général se sont limitées à la location à ERDF du compteur qui constate la production d'électricité.

Charges financières**2 518,44**

Intérêts courus non échus (payés le 25/01/2016) pour l'emprunt de 125 000 € souscrit fin 2014 au taux de 2,02% pour 10 ans.

Opérations d'ordre**12 527,67**

Dotation aux amortissement des installations de production d'électricité.

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RARN-1)	Titres émis	Prod rattachés
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	17 300,00	18 120,73	0,00
Total des recettes de gestion courante		17 300,00	18 120,73	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		17 300,00	18 120,73	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	
TOTAL		17 300,00	18 120,73	0,00

Ventes de produits fabriqués, prestations**18 120,73**

Légèrement supérieure à la prévision (+820,73) la production représente près de 120 000 kWh.

La quantité produite correspond à environ 2 fois la consommation du parc des sports (64 750 kW en 2015)

III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	12 530,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	12 530,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	12 530,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	0,00	
	TOTAL	12 530,00	0,00	0,00

La première échéance de l'emprunt intervenant le 25 janvier 2016, le montant de capital remboursé n'a pas été comptabilisé en 2015.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	12 530,00	12 527,67	
	Total des recettes d'ordre d'investissement	12 530,00	12 527,67	
	TOTAL	12 530,00	12 527,67	0,00

La seule recette d'investissement est la dotation aux amortissements de l'exercice.