



COURNON
d' A u v e r g n e

BUDGETS ANNEXES

- Camping
- Cinéma
- Astragale
- Transports
- ZAC du Palavezy
- Production d'électricité
- ZAC République

COMPTES ADMINISTRATIFS 2018

BUDGET DU CAMPING – CA 2018

I - LES RÉSULTATS

	INVESTISSEMENT		EXPLOITATION	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	188 345,39	177 723,85	490 299,18	479 593,63
RESULTATS DE L'EXERCICE	10 621,54		10 705,55	
RESULTATS REPORTES		36 508,67	50 891,51	
RESULTATS DE CLOTURE		25 887,13	61 597,06	
RESTES A REALISER	74 500,00	50 000,00		
RESULTATS DEFINITIFS NETS		1 387,13	61 597,06	

II – LA SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES DEXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	165 140,00	127 887,94	155,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	150 177,00	149 158,13	0,00
65	Autres charges de gestion courante	13 000,00	5 901,13	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	328 317,00	282 947,20	155,00
66	Charges financières	29 550,00	18 149,47	11 323,66
67	Charges exceptionnelles	500,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	358 367,00	301 096,67	11 478,66
042	Opé d'ordre de transfert entre sections	177 741,00	177 723,85	
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	177 741,00	177 723,85	
	TOTAL	536 108,00	478 820,52	11 478,66

Charges à caractère général : 128 042,94

En légère baisse par rapport à l'exercice précédent (-5 336,08 €).

Les dépenses de gardiennage et de ménage qui avaient assez fortement augmenté en 2017 sont stables à 34 066,07 € (contre 34 510,04 € en 2017).

Dans les autres postes de dépenses les augmentations (maintenance, fournitures d'entretien,...) sont largement compensées par les baisses (Fluides, entretien des bâtiments,...).

Charges de personnel 149 158,13

La masse salariale est en baisse significative (-19 838,63 €).

Autres charges de gestion courante 5 901,13

Il s'agit des sommes reversées au budget principal (mini-golf) et à Clermont Métropole (taxe de séjour).

Frais financiers 29 473,13

Les frais financiers continuent de baisser au même rythme qu'au cours de l'exercice précédent (- 3 469,77 €).

Dotation aux amortissements 177 723,85

La dotation aux amortissements 2018 est stable (+ 1 141,36 €) par rapport à 2017. 2018 est la dernière année pour laquelle la dotation aux amortissements est à ce niveau, les chalets et les installations techniques de la piscine étant désormais amortis.

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Titres émis	Prod rattachés
013	Atténuations de charges	5 000,00	4 083,32	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	137 500,00	126 484,74	0,00
75	Autres produits de gestion courante	405 600,00	319 708,51	0,00
	Total des recettes de gestion courante	548 100,00	450 276,57	0,00
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (4)</i>	38 900,00	29 316,66	
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	38 900,00	29 316,66	0,00
	TOTAL	587 000,00	479 593,23	0,00

Atténuation de charges**4 083,32**

Ce montant correspond à la participation de l'État au financement du poste « emploi d'avenir » qui s'est achevé en avril 2018. Ceci explique la baisse de plus de 9 000 € par rapport à 2017.

Ventes de produits fabriqués, prestations**126 484,74**

En augmentation de 6 370,79 €. La principale progression correspond à la location d'emplacements. Les autres postes (locations diverses et vente de marchandises) sont stables. Il est à noter que les nuitées des réfugiés reçus à la demande du secours populaire auraient généré une recette d'environ 6 000 € si elles avaient été facturées.

Autres produits de gestion courante**319 708,51**

En baisse sensible par rapport à 2017 (-29 518,54 €). Cette diminution a été constatée sur la fréquentation hors saison habituellement alimentée par les gros chantiers de l'agglomération qui ont été moins nombreux en 2018.

Opérations d'ordre**29 316,66**

Les recettes de ce chapitre sont composées de l'amortissement des subventions d'équipement (22 897,42 €) et des travaux en régie (6 419,24 €).

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
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	123 160,00	40 109,83	74 500,00
Total des dépenses d'équipement		125 160,00	40 109,83	74 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	119 000,00	118 918,90	0,00
Total des dépenses financières		119 000,00	118 918,90	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		244 160,00	159 028,73	74 500,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	38 900,00	29 316,66	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		38 900,00	29 316,66	
TOTAL		283 060,00	188 345,39	74 500,00

Dépenses d'équipement

40 109,83

Au cours de l'exercice, les dépenses d'équipement ont été :

- l'étanchéité de la toiture du bar
- la mise aux normes de l'installation électrique du bar (CTM),
- le renouvellement du système de filtration de la piscine,
- le remplacement du TPE,
- l'installation d'un nouveau système de télégestion pilotable par Internet.

Les restes à réaliser concernent la réalisation de l'aire de camping-car et la rénovation du réseau d'eau potable

Remboursement d'emprunt

118 918,90

Parfaitement stable par rapport à 2017 (+200 € environ).

Dépenses d'ordre

29 316,66

Il s'agit de l'amortissement de subvention d'équipement et de travaux en régie consacrés à la rénovation complète d'un chalet.

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)	68 810,00	0,00	50 000,00
Total des recettes d'équipement		68 810,00	0,00	50 000,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		68 810,00	0,00	50 000,00
040	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (2)</i>	177 741,00	177 723,85	
Total des recettes d'ordre d'investissement		177 741,00	177 723,85	
TOTAL		246 551,00	177 723,85	50 000,00

Recettes d'ordre

177 723,85

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

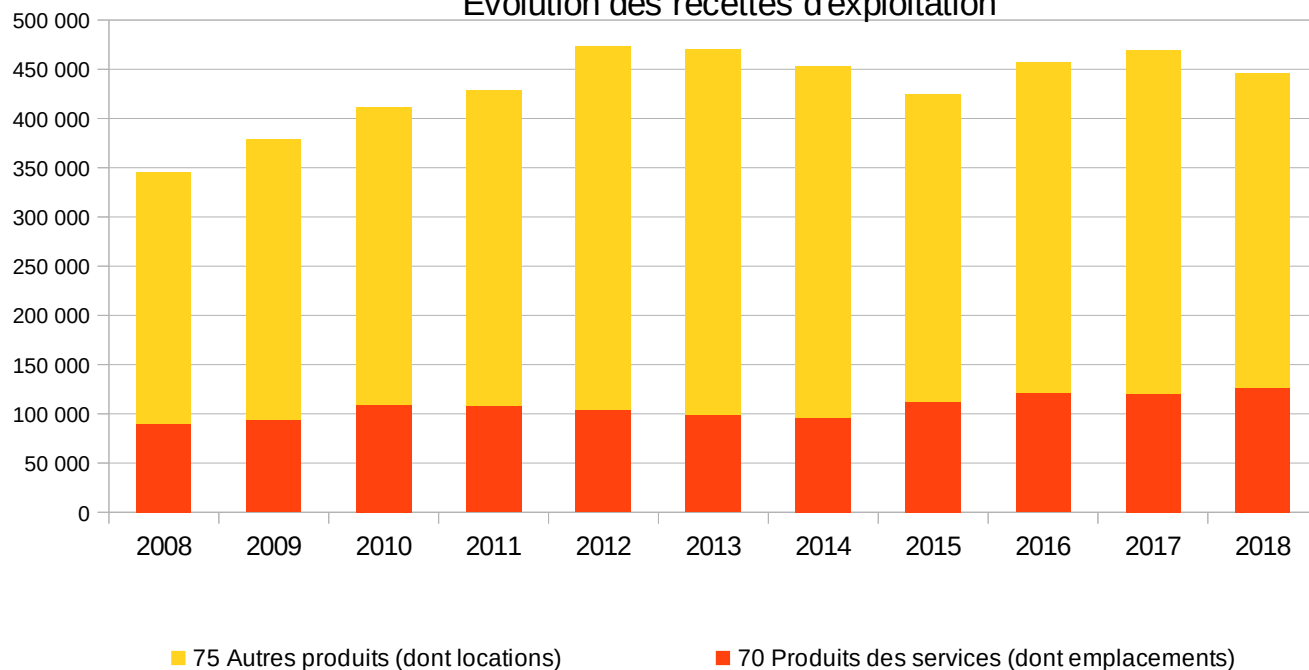
Emprunts

0,00

L'excédent d'investissement constitué en 2017 en profitant des taux très bas a permis de financer les réalisations de 2018 sans nouveau recours à l'emprunt pendant l'exercice.

Les 50 000 € inscrits en restes à réaliser ont été mobilisés début 2019.

Evolution des recettes d'exploitation



BUDGET DU CINÉMA – CA 2018

I - LES RÉSULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	141 328,06	133 140,18	412 605,42	400 522,33
RESULTATS DE L'EXERCICE	8 187,88		12 083,09	
RESULTATS REPORTES		5 729,78		64 838,86
RESULTATS DE CLOTURE	2 458,10			52 755,77
RESTES A REALISER	41 470,00	40 000,00		
RESULTATS DEFINITIFS NETS	3 928,10			52 755,77

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	236 080,00	184 409,20	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	147 904,00	140 315,97	0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	7,58	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	384 484,00	324 732,75	0,00
66	Charges financières	1 750,00	1 516,83	131,66
67	Charges exceptionnelles	800,00	450,00	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	387 034,00	326 699,58	131,66
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	3 300,00		
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections</i>	85 780,00	85 774,18	
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	89 080,00	85 774,18	
	TOTAL	476 114,00	412 473,76	131,66

Charges à caractère général **184 409,20**

En baisse de 10 677,33 € par rapport à 2017. Cette variation est essentiellement liée à la diminution du nombre d'entrées qui entraîne proportionnellement une diminution du coût de location des films et de la TSA (Taxe Spéciale sur l'Audiovisuel) qui sont proportionnelles aux recettes de billetterie.

Charges de personnel **140 315,97**

Elles sont stables par rapport à 2017 (-1 530,21 € soit -1,1 %).

Autres charges de gestion courante **7,58**

Admission en non valeur de créances anciennes

Charges financières **1 648,49**

Les intérêts d'emprunts continuent de diminuer (- 611,63 €).

Charges exceptionnelles **450,00**

Il s'agit de l'annulation d'un titre relatif à la contribution numérique d'un distributeur émis à tort en 2017.

Dépenses d'ordre **85 774,18**

Le début de l'amortissement des travaux de rénovation de la salle 2 explique l'augmentation de la dotation aux amortissements de 4 984,54 €.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Titres émis	Prod rattachés
70	Produits des services, du domaine et ventes...	290 000,00	278 447,07	0,00
74	Dotations et participations	2 000,00	2 296,53	0,00
75	Autres produits de gestion courante	95 300,00	95 305,00	0,00
	Total des recettes de gestion courante	387 300,00	376 048,60	0,00
77	Produits exceptionnels		500,00	
	Total des recettes réelles de fonctionnement	387 300,00	376 548,60	0,00
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	23 975,00	23 973,73	
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	23 975,00	23 973,73	0,00
	TOTAL	411 275,00	400 522,33	0,00

Produits des services et vente **278 447,07**

Les recettes de billetterie (251 075,86 €) sont en baisse de 18 820,69 €. Cette baisse est proportionnelle à celle du nombre d'entrées (50 500 en 2018 contre 54 000 en 2017).

Les contributions versées par les distributeurs pour le financement des projecteurs numériques représentent en 2017 un total de 22 741,56 €. Cette somme sera reversée en 2019 au CNC en remboursement de l'avance que ce dernier avait consentie dans le cadre de la numérisation des salles.

Les autres recettes sont constituées des commissions sur les distributeurs de boissons et de popcorn ainsi que des recettes publicitaires.

Dotations et participations **2 296,53**

La baisse de ce chapitre importante (-5 861,88 €) est essentiellement due à la perte, dans un premier temps du label Art et Essai. Après un recours, le label a été de nouveau attribué mais l'aide correspondante n'a été encaissée que début 2019.

Autres produits de gestion courante **95 305,00**

Subvention d'équilibre versée par le budget principal identique à celle de 2017 (95 000 €).

La location d'une salle pour une projection payante organisée par une association complète les recettes de ce chapitre.

Produits exceptionnels **500,00**

Pénalités de retard versées par une entreprise étant intervenue sur les travaux de la salle 2.

Recettes d'ordre **23 973,73**

Amortissement des subventions d'investissement reçues pour le financement de la numérisation des salles (CNC et Conseil Régional) et des aides à l'investissement versées par le CNC. Le montant est identique à celui de 2017.

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	107 300,00	48 799,65	41 470,00
Total des dépenses d'équipement		107 300,00	48 799,65	41 470,00
16	Emprunts et dettes assimilées	72 102,00	68 554,68	0,00
Total des dépenses financières		72 102,00	68 554,68	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		179 402,00	117 354,33	41 470,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections	23 975,00	23 973,73	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		23 975,00	23 973,73	
TOTAL		203 377,00	141 328,06	41 470,00

Dépenses d'équipement

48 799,65

- Rénovation de la salle 1 (peintures, revêtements de sols, fauteuils) : 41 978,63 € auxquels s'ajoutent 41 470 € de restes à réaliser au 31/12/2018,
- Remplacement du système de télégestion du bâtiment : 5 452,02 €,
- Remplacement d'un amplificateur et de haut-parleurs 1 369,00 € ,

Emprunts et dettes assimilées

68 554,68

Le remboursement des emprunts bancaires s'élève à 27 976,68 €, en forte baisse par rapport à 2017.

La différence, soit 40 578,00 €, correspond au remboursement au CNC de l'avance consentie lors de la numérisation des salles et correspond aux contributions numériques versées par les distributeurs en 2016 et 2017.

Opérations d'ordre

23 973,73

Il s'agit de l'amortissement des subventions d'investissement reçues. Le montant est identique à celui de 2016 et de 2017.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
13	Subventions d'investissement	60 000,00	47 366,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	48 567,00	0,00	40 000,00
Total des recettes d'équipement		108 567,00	47 366,00	40 000,00
Total des recettes réelles d'investissement		108 567,00	47 366,00	40 000,00
023	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	3 300,00		
040	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections</i>	85 780,00	85 774,18	
Total des recettes d'ordre d'investissement		89 080,00	85 774,18	
TOTAL		197 647,00	133 140,18	40 000,00

Subventions d'investissement

47 366,00

Il s'agit d'une aide versée par le CNC constituée par les droits acquis en raison de la TSA collectée.

Emprunt et dettes assimilées

0,00

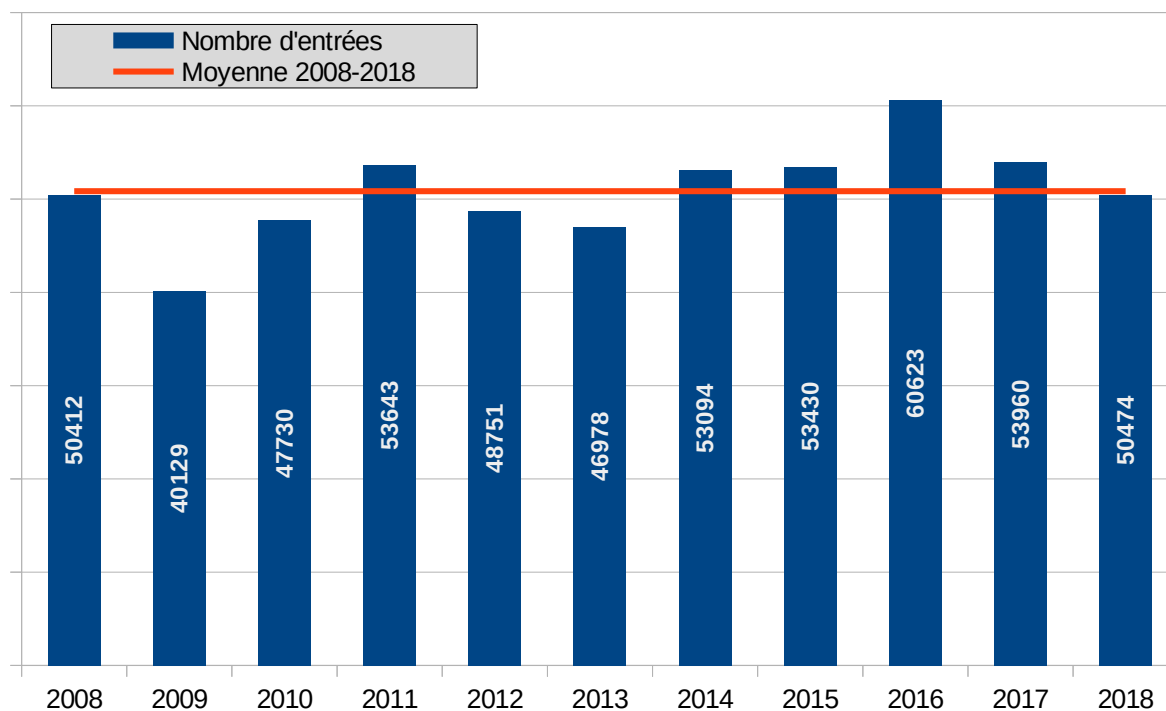
Aucun emprunt n'a été mobilisé en 2018, l'autofinancement ayant été suffisant pour financer les équipements réalisés. En revanche 40 000 € sont inscrits en reste à réaliser et mobilisés en début d'année 2019 pour payer le solde des travaux de la salle 1.

Opérations d'ordre

85 774,18

Dotation aux amortissements de l'exercice en augmentation suite aux travaux de rénovation de la salle 2 en 2017.

HISTORIQUE DU NOMBRE D'ENTRÉES CNC



Au nombre d'entrées CNC, il convient d'ajouter celles réalisées par les soirées de Connaissance du Monde, du festival du très court métrage et d'autres projections, notamment en lien avec le milieu associatif de la commune.

BUDGET DE L'ASTRAGALE – CA 2018

I - LES RESULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	94 509,63	77 432,93	157 497,52	161 817,67
RESULTATS DE L'EXERCICE	17 076,70			4 320,15
RESULTATS REPORTEES		76 238,28		4 082,90
RESULTATS DE CLOTURE		59 161,58		8 403,05
RESTES A REALISER	0,00	0,00		
RESULTATS DEFINITIFS NETS		59 161,58		8 403,05

Excédent d'exploitation de 4 320,15 € en 2018. La subvention d'équilibre votée à 105 000 € n'a été versée qu'à hauteur de 100 000,00 €.

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	31 523,00	19 355,99	1 032,28
012	Charges de personnel et frais assimilés	35 323,00	33 260,91	0,00
65	Autres charges de gestion courante	100,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	66 946,00	52 616,90	1 032,28
66	Charges financières	26 600,00	753,91	25 661,50
67	Charges exceptionnelles	600,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	94 146,00	53 370,81	26 693,78
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections</i>	77 437,00	77 432,93	
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	77 437,00	77 432,93	
	TOTAL	171 583,00	130 803,74	26 693,78

Charges à caractère général **20 388,27**

Les dépenses de ce chapitre sont stables (+230,90 €). Les énergies (11 986,33 €) et la maintenance et l'entretien (3 973,26 €) constituent l'essentiel des crédits de ce chapitre.

Charges de personnel **33 260,91**

Là aussi la stabilité est de mise (+38,48 €).

Charges financières **26 415,41**

Les intérêts d'emprunts continuent de baisser (-3 761,64 €).

Opérations d'ordre **77 432,93**

Amortissement des immobilisations (77 032,93 €) et des charges à répartir (400 €)

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Titres émis	Prod rattachés
70	Produits des services, du domaine et ventes...	1 000,00	649,08	0,00
75	Autres produits de gestion courante	165 000,00	160 170,59	0,00
	Total des recettes de gestion courante	166 000,00	160 819,67	0,00
77	Produits exceptionnels	1 500,00	998,00	0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	167 500,00	161 817,67	0,00
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	0,00	0,00	
	TOTAL	167 500,00	161 817,67	0,00

Produits des services **649,08**

Recettes de location d'équipements supplémentaires (tables, chaises...). Elles sont anecdotiques mais malgré tout légèrement inférieures à celles de 2017.

Autres produits de gestion courante **160 170,59**

Les recettes de location de la salle (60 170,59 €) sont en légère augmentation (+ 1 869,18 €). La subvention d'équilibre (100 000,00 €) augmente de 2 500,00 € pour compenser en partie le déficit de 2017.

Produits exceptionnels **998,00**

Il s'agit de sommes facturées ou retenues sur les cautions 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	17 700,00	14 480,19	0,00
Total des dépenses d'équipement		17 700,00	14 480,19	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	80 050,00	80 029,44	0,00
Total des dépenses financières		80 050,00	80 029,44	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		97 750,00	94 509,63	0,00
<i>Total des dépenses d'ordre d'investissement</i>		0,00	0,00	
TOTAL		97 750,00	94 509,63	0,00

Immobilisations corporelles

14 480,19

- Modernisation du système de télégestion du bâtiment : 8 993,02 €.
- Remplacement de deux haut-parleurs de la salle 1 : 397,17 €.
- Acquisition d'une auto-laveuse : 5 090,00 €

Emprunt et dettes assimilées

80 029,44

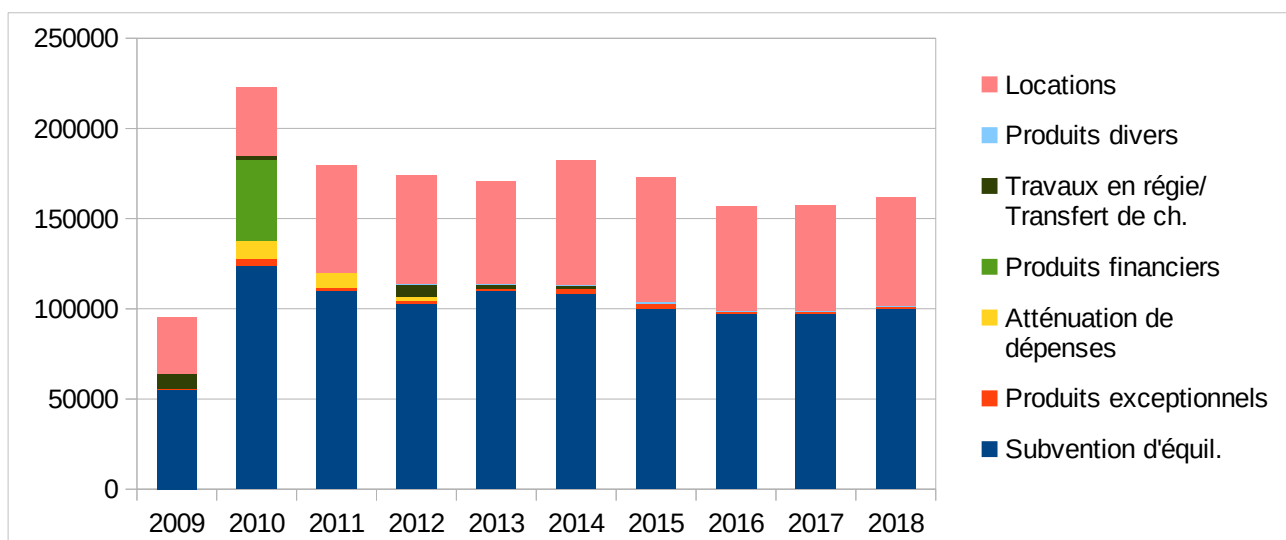
En hausse par rapport à 2017. Ceci s'explique par le vieillissement du stock d'emprunts. Au 31/12/2018, il restait 6 annuités pour l'emprunt principal, souscrit pour financer le fonds de concours versé à Clermont communauté lors de la construction.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

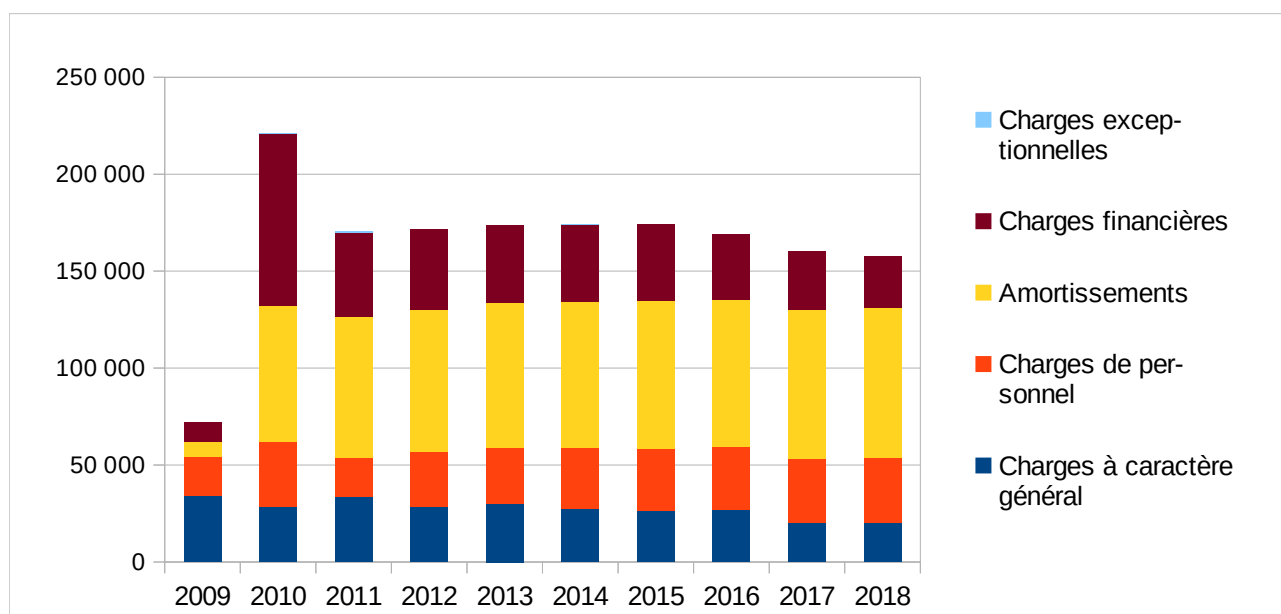
Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	6 000,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		6 000,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		60 000,00	0,00	0,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections	77 437,00	77 432,93	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		77 437,00	77 432,93	
TOTAL		83 437,00	77 432,93	0,00

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

ÉVOLUTION DES RECETTES DEPUIS L'OUVERTURE DE LA SALLE



ÉVOLUTION DES DÉPENSES DEPUIS L'OUVERTURE DE LA SALLE



Les recettes de location des salles couvrent les dépenses d'exploitation (charges à caractère général + charges de personnel).

La subvention d'équilibre devrait donc devenir inutile lorsque le fonds de concours et le prêt seront amortis.

BUDGET DES TRANSPORTS – CA 2018

I - LES RÉSULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	55 340,74	73 948,99	358 638,81	338 740,13
RESULTATS DE L'EXERCICE		18 608,25	19 898,68	
RESULTATS REPORTEES		8 212,81		37 791,77
RESULTATS DE CLOTURE		26 821,06		17 893,09
RESTES A REALISER				
RESULTATS DEFINITIFS NETS		26 821,06		17 893,09

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	71 050,00	66 046,80	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	221 242,00	214 139,45	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	292 292,00	280 186,25	0,00
66	Charges financières	4 560,00	2 711,12	1 792,45
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	296 852,00	282 897,37	1 792,45
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections</i>	73 950,00	73 948,99	
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	73 950,00	73 948,99	
TOTAL		370 802,00	356 846,36	1 792,45

Charges à caractère général

66 046,80

La forte hausse par rapport à 2017 (+ 15 587,43 €) est essentiellement due aux dépenses d'entretien des véhicules (+ 15 829,36 €). L'augmentation du coût des carburants (environ 3 400 €) est compensée par des baisses sur d'autres comptes de ce chapitre.

Charges de personnel**214 139,45**

Elles sont en hausse en raison du remplacement d'un chauffeur en arrêt pendant une partie de l'année (+ 14 596,82 €).

Charges financières**4 503,57**

La baisse des intérêts d'emprunts se poursuit (- 1 328,66 €). L'autofinancement des acquisitions de minibus permet de ne pas emprunter depuis 2015.

Dépenses d'ordre**73 948,99**

Dotation aux amortissements.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Titres émis	Prod rattachés
013	Atténuations de charges	1 000,00	463,77	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes...	7 500,00	8 775,52	0,00
75	Autres produits de gestion courante	321 000,00	326 000,00	0,00
	Total des recettes de gestion courante	329 500,00	335 239,29	0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	329 500,00	335 239,29	0,00
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections</i>	3 510,00	3 500,84	
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	3 510,00	3 500,84	
	TOTAL	333 010,00	338 740,13	0,00

Atténuation de charges**463,77**

Remboursements effectués par l'assurance du personnel pour des arrêts maladie.

Produits des services...**8 775,52**

Remboursements de l'assurance suite à des sinistres sur les véhicules pour 1 917,34 € et participation du SMTC au transport des enfants des écoles vers la piscine pour 6 858,18 €.

Autres produits de gestion courante**326 000,00**

Subvention d'équilibre, en hausse par rapport à 2017 (+ 26 000 €) .

Opération d'ordre de transfert entre sections**3 500,84**

Amortissement d'une subvention accordée en 2015 par la CAF pour l'acquisition de 2 minibus

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	26 803,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		26 803,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	51 850,00	51 839,90	0,00
Total des dépenses financières		51 850,00	51 839,90	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		78 653,00	51 839,90	0,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (1)	3 510,00	3 500,84	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		3 510,00	3 500,84	
TOTAL		82 163,00	55 340,74	0,00

Immobilisations corporelles

0,00

Aucun véhicule n'a été acquis en 2018.

Emprunts et dettes assimilées

51 839,90

Comparable au montant remboursé en 2017 en l'absence de nouveaux emprunts (+ 1 299,96 €).

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	73 950,00	73 948,99	
Total des recettes d'ordre d'investissement		73 950,00	73 948,99	
TOTAL		73 950,00	73 948,99	0,00

Emprunts et dettes assimilées

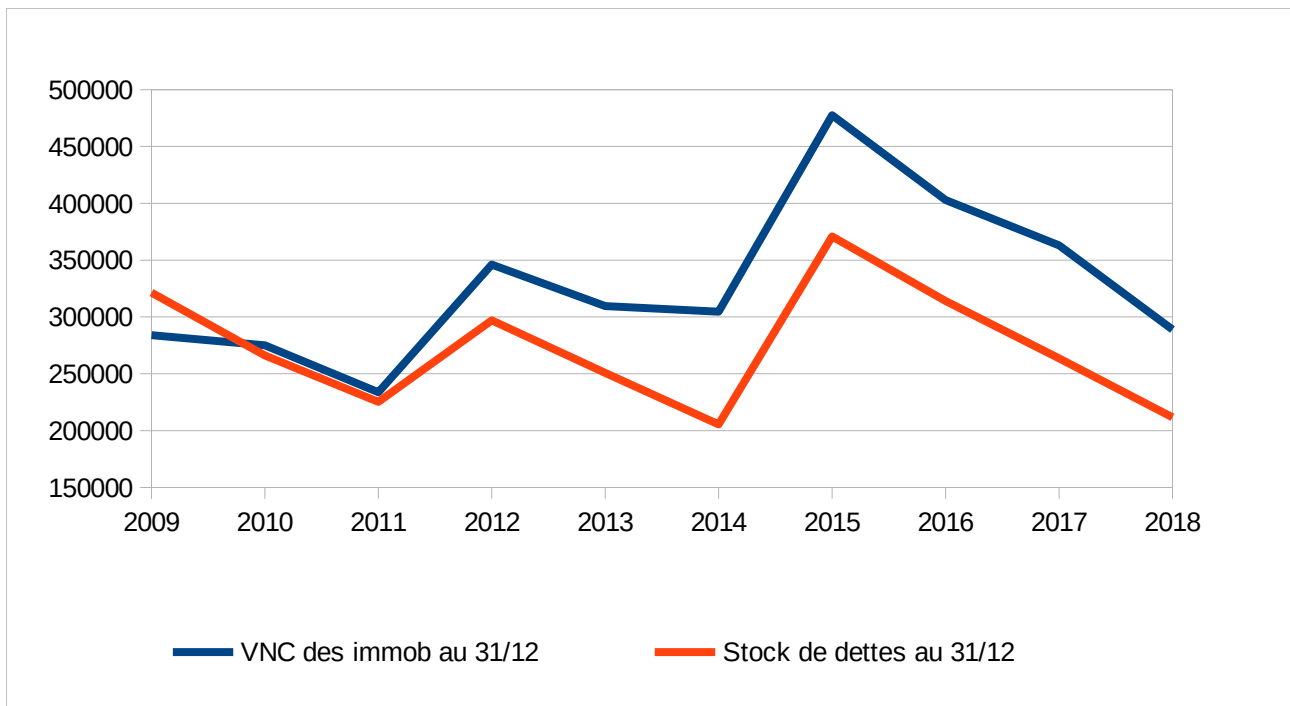
0,00

Opérations d'ordre

73 948,99

Dotation aux amortissements de l'exercice.

ÉVOLUTION COMPARÉE DE LA VALEUR DES IMMOBILISATIONS ET DE LA DETTE



Le graphique ci-dessus montre que la valeur nette du patrimoine du budget des transports reste supérieure à son endettement.

BUDGET DE LA ZAC DU PALAVEZY – CA 2018

I - LES RÉSULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	1 276 098,63	1 452 586,96	434 148,09	434 148,09
RESULTATS DE L'EXERCICE	-	176 488,33	-	-
RESULTATS REPORTES	-	424 171,65		
RESULTATS DE CLOTURE	-	600 659,98		-
RESTES A REALISER				
RESULTATS DEFINITIFS NETS	-	600 659,98		-

Les ventes de terrains se sont poursuivies pendant l'année 2018 et le premier bâtiment est quasiment achevé.

Le montant cumulé des travaux réalisés depuis la création du budget annexe s'élève à 852 523,94 €.

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	329 500,00	120 636,13	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	329 500,00	120 636,13	0,00
66	Charges financières	20 000,00	5 462,50	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	349 500,00	126 098,63	0,00
042	Opé d'ordre de transfert entre sections	470 000,00	302 586,96	
043	Opé d'ordre à l'intérieur de la sect. Fonct	20 000,00	5 462,50	
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	490 000,00	308 049,46	
	TOTAL	839 500,00	434 148,09	0,00

Le coût des travaux réalisés au cours de l'exercice 2018 se monte à 120 636,13 €, les intérêts payés sur le prêt souscrit auprès du Crédit Agricole sont de 5 462,50 €

Dans les écritures d'ordre, on comptabilise la sortie du stock des terrains vendus. Cette sortie, qui constitue une dépense de fonctionnement, est égale au prix de vente enregistré en recettes de fonctionnement.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	Prod rattachés
70	Produits des services, du domaine et ventes...	470 000,00	302 586,96	0,00
Total des recettes de gestion courante		470 000,00	302 586,96	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		470 000,00	302 586,96	0,00
042	Opé d'ordre de transfert entre sections	349 500,00	126 098,63	
043	Opé d'ordre à l'intérieur de la sect fonct	20 000,00	5 462,50	
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		369 500,00	131 561,13	
TOTAL		839 500,00	434 148,09	0,00

Outre les recettes d'ordre, qui constatent la valeur prise par les terrains grâce aux travaux et dépenses diverses réalisés, les ventes de l'exercice ont été enregistrées pour un montant de 302 586,96 €.

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	2 000 000,00	1 150 000,00	0,00
Total des dépenses financières		2 000 000,00	1 150 000,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		2 000 000,00	1 150 000,00	0,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections	349 500,00	126 098,63	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		349 500,00	126 098,63	
TOTAL		2 349 500,00	1 276 098,63	0,00

Opérations d'ordre

126 098,63

Intégration dans la valeur du stock de terrains aménagés, des études, travaux et frais financiers payés pendant l'année 2017.

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)	1 455 328,00	1 150 000,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 455 328,00	1 150 000,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 455 328,00	1 150 000,00	0,00
040	Opé d'ordre de transfert entre sections	470 000,00	302 586,96	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	470 000,00	302 586,96	
	TOTAL	1 925 328,00	1 452 586,96	0,00

ZAC DU PALAVEZY

VALEUR DU STOCK DE TERRAINS

		Entrées		Sorties 2018	Valeur au 31/12/2018
		Valeur au 31/12/2017	Mouvements de l'exercice 2018		
3351	Terrains	312 137,01		110 864,65	201 272,36
3354	Etudes et prestations de services	84 166,88	15 501,58	35 400,19	64 268,27
3355	Travaux	306 032,72	105 134,55	146 038,17	265 129,10
33581	Frais accessoires	0,00	0,00	0,00	0,00
33586	Frais financiers	23 491,74	5 462,50	10 283,95	18 670,29
		725 828,35	126 098,63	302 586,96	549 340,02

BUDGET PRODUCTION D'ÉLECTRICITÉ – CA 2018

I - LES RÉSULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	11 870,81	12 527,67	15 096,08	16 534,26
RESULTATS DE L'EXERCICE		656,86		1 438,18
RESULTATS REPORTEES		14 265,16		4 574,37
RESULTATS DE CLOTURE		14 922,02		6 012,55
RESTES A REALISER				
RESULTATS DEFINITIFS NETS		14 922,02		6 012,55

L'exercice s'achève de nouveau sur un très léger excédent de fonctionnement (1 438,18 €).

II – LA SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	4 100,00	731,97	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	4 100,00	731,97	0,00
66	Charges financières	1 970,00	143,03	1 693,41
	Total des dépenses réelles d'exploitation	6 070,00	875,00	1 693,41
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections</i>	12 530,00	12 527,67	
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	12 530,00	12 527,67	
TOTAL		18 600,00	13 402,67	1 693,41

Charges à caractère général**731,97**

Location du compteur qui constate la production d'électricité. Montant quasiment identique à celui de l'exercice 2017

Charges financières**1 836,44**

Intérêts de l'emprunt souscrit pour financer l'acquisition des panneaux solaires.

Opérations d'ordre**12 527,67**

Dotation aux amortissements des installations de production d'électricité.

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Titres émis	Prod rattachés
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	14 025,00	16 534,26	0,00
	Total des recettes de gestion courante	14 025,00	16 534,26	0,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	14 025,00	16 534,26	0,00
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	0,00	0,00	
	TOTAL	14 025,00	16 534,26	0,00

Ventes de produits fabriqués, prestations**16 534,26**

La production a représenté plus de 108 500 kWh entre novembre 2017 et novembre 2018.

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	11 900,00	11 870,81	0,00
	Total des dépenses financières	11 900,00	11 870,81	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	11 900,00	11 870,81	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	0,00	
	TOTAL	11 900,00	11 870,81	0,00

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	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

Les seules opérations en section d'investissement sont en dépenses le remboursement de l'emprunt et en recettes l'amortissement des installations.

BUDGET ZAC RÉPUBLIQUE – CA 2018

I - LES RÉSULTATS

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
OPERATIONS DE L'EXERCICE	55 063,29		103 016,58	103 016,58
RESULTATS DE L'EXERCICE	55 063,29			
RESULTATS REPORTES				
RESULTATS DE CLOTURE	55 063,29			
RESULTATS DEFINITIFS NETS	55 063,29			

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement, composées d'études (au chapitre 011) et de dépenses de personnel (chapitre 012) sont neutralisées en recettes (au chapitre 042) pour constater la valeur créée sur le périmètre de la ZAC.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			Mandats émis	Charg. Rattachées
011	Charges à caractère général	276 000,00	7 110,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	52 475,00	47 953,29	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	328 475,00	55 063,29	0,00
66	Charges financières	5 000,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	333 475,00	55 063,29	0,00
043	<i>Opé d'ordre à l'intérieur de la sect. Fonct</i>	57 475,00	47 953,29	
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	57 475,00	47 953,29	
	TOTAL	390 950,00	103 016,58	0,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)	
			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>	333 475,00	55 063,29	
043	<i>Opé d'ordre à l'intérieur de la sect fonct (2)</i>	57 475,00	47 953,29	
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	390 950,00	103 016,58	
	TOTAL	390 950,00	103 016,58	0,00

III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

En investissement les dépenses correspondent aux dépenses de la section de fonctionnement et constitue la valeur du stock de terrains créée pendant l'exercice.

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</i>	333 475,00	55 063,29	
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	333 475,00	55 063,29	
	TOTAL	333 475,00	55 063,29	0,00

Aucun emprunt n'a été mobilisé au cours de l'exercice, la section d'investissement est donc déficitaire.

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)	333 475,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		333 475,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		333 475,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		0,00	0,00	
TOTAL		333 475,00	0,00	0,00