



COURNON
d' A u v e r g n e

BUDGETS ANNEXES

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

SYNTHÈSES DES BUDGETS PRIMITIFS 2022

CAMPING – BUDGET 2022

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021 + Reports	Réalisé 2021	Propositions 2022
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	272 843,89	9 687,95	137 819,25
Total des dépenses d'équipement		272 843,89	9 687,95	137 819,25
16	Emprunts et dettes assimilées	138 041,86	138 041,86	156 615,00
Total des dépenses financières		138 041,86	138 041,86	156 615,00
Total des dépenses réelles d'investissement		410 885,75	147 729,81	294 434,25

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	35 008,01	30 307,70	35 009,00
041	Opérations patrimoniales (4)			
Total des dépenses d'ordre d'investissement		35 008,01	30 307,70	35 009,00

TOTAL		445 893,76	178 037,51	329 443,25
--------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

+

RESTES A REALISER	51 820,00
--------------------------	------------------

D001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	381 263,25
---	-------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021 + Reports	Réalisé 2021	Propositions 2022
13	Subventions d'investissement			8 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	272 300,00	75 000,00	146 000,00
Total des recettes d'équipement		272 300,00	75 000,00	154 000,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	75 000,00	0,00

021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00	0,00	18 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	190 773,98	190 773,98	138 707,00
041	Opérations patrimoniales (4)			
Total des recettes d'ordre d'investissement		190 773,98	190 773,98	156 707,00

TOTAL		463 073,98	265 773,98	310 707,00
--------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

+

RESTES A REALISER	0,00
--------------------------	-------------

+

R001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	70 556,25
---	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	381 263,25
---	-------------------

Le programme important d'investissements de 2021 n'a pu être réalisé. En effet, les travaux d'agrandissement du restaurant qui représentaient un budget de 150 000 € ont dû être abandonnés en raison de la réglementation relative aux zones inondables.

Les restes à réaliser de l'exercice 2021 s'élèvent à 51 820 € et sont en cours d'avancement. En plus du remplacement du liner de la piscine pour 25 000 € et d'une porte du restaurant pour 4 000 €, le coût du projet de cabanes pour le tourisme à vélo devrait s'élever à 23 000 €. Cette démarche répond à un appel à projets lancé par la Région, en faveur du développement d'hébergements légers, abordables et adaptés au tourisme itinérant à vélos

et pourrait ainsi bénéficier d'une subvention de 8 000 €, subvention qui n'a pas été inscrite au BP.

Le remplacement du chalet incendié en 2020 devrait être finalisé dans l'année pour un coût maximum de 37 000 €.

50 000 € sont destinés à l'aménagement de l'aire de camping-car située à proximité du mini-golf, projet entamé depuis plusieurs années et pour lequel les derniers arbitrages seront rendus en début d'année.

L'installation d'une ombrière pour 40 000 € est prévue. Cette dernière a vocation à accueillir les vacanciers pour des moments conviviaux mais pourra aussi porter des panneaux photovoltaïques, dans le cadre d'un important projet d'économie d'énergie sur le site du plan d'eau.

20 000 € de travaux en régie s'ajoutent à ce programme pour la rénovation des chalets.

En recettes, la dotation aux amortissements s'élève à 138 707 € et un virement de la section de fonctionnement est inscrit à hauteur de 18 000 €.

L'équilibre de la section d'investissement sera réalisé grâce à un emprunt dont le montant est fixé à 146 000 €.

SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	BP 2021 + DM	Réalisé 2021	Propositions 2022
011	Charges à caractère général	191 400,00	165 014,52	216 129,19
012	Charges de personnel et frais assimilés	185 800,00	181 776,90	175 000,00
65	Autres charges de gestion courante	19 500,00	17 957,66	28 400,00
Total des dépenses de gestion des services		396 700,00	364 749,08	419 529,19
66	Charges financières	19 114,43	18 889,43	15 400,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	526,12	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciations	0,00	0,00	2 600,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		20 114,43	19 415,55	18 000,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	18 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	190 773,98	190 773,98	138 707,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		190 773,98	190 773,98	156 707,00
TOTAL		607 588,41	574 938,61	594 236,19
				+
			D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
				=
			TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	594 236,19

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	BP 2021 + DM	Réalisé 2021	Propositions 2022
013	Atténuation de charges		0,00	
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	118 522,30	146 649,42	140 900,00
75	Autres produits de gestion courante	403 000,00	374 718,96	410 000,00
74	Subvention d'exploitation	50 000,00	30 000,00	0,00
77	Produits exceptionnels	100,00	219,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		571 622,30	551 587,38	550 900,00
Total des recettes réelles d'exploitation		571 622,30	551 587,38	550 900,00
042	Opérat°ordre transfert entre sections (6)	35 008,01	30 307,70	35 009,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		35 008,01	30 307,70	35 009,00
TOTAL		606 630,31	581 895,08	585 909,00
				+
			R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	8 327,19
				=
			TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	594 236,19

Les recettes d'exploitation sont prévues en hausse de 30 000 € par rapport au réalisé de 2021, grâce aux nouveaux projets et à la hausse des tarifs.

Les charges à caractère général augmentent de 25 000 € .

En effet, des animations exceptionnelles sont envisagées pour fêter l'anniversaire du camping. Une intervention plus importante d'une société de ménage confirmera l'effort entrepris en 2021 sur la qualité de l'accueil. Enfin, l'installation de sous-compteurs devrait aboutir à une meilleure maîtrise des énergies, à moyen terme.

Les dépenses de personnel sont prévues quasiment à l'identique de 2021.

Un virement à la section investissement de 18 000 € est nécessaire pour couvrir le capital à rembourser.

Des charges exceptionnelles pour des créances irrécouvrables sont prévues pour apurer des dettes de plus de 10 ans, pour 12 400 €, ainsi que des provisions pour créances douteuses pour 2 600 €.

CINEMA – BUDGET 2022

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021 + Reports	Réalisé 2021	Propositions 2022
21	Immobilisations corporelles	43 190,00	1 615,91	75 000,00
Total des dépenses d'équipement		43 190,00	1 615,91	75 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	32 000,00	30 787,32	14 000,00
Total des dépenses financières		32 000,00	30 787,32	14 000,00
45...1	Total des opé. pour compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		75 190,00	32 403,23	89 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	18 708,00	18 707,43	18 715,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		18 708,00	18 707,43	18 715,00
TOTAL		93 898,00	51 110,66	107 715,00
				+
RESTES A REALISER				
				+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)				
				=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				107 715,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
13	Subventions d'investissement (hors 138)			
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)			
21	Immobilisations corporelles			
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
45...2	Total des opé. pour le compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	0,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement (4)			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	77 964,00	77 963,46	70 250,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		77 964,00	77 963,46	70 250,00
TOTAL		77 964,00	77 963,46	70 250,00
				+
RESTES A REALISER				
				+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)				89 319,99
				=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				159 569,99

La capacité d'autofinancement du budget annexe du cinéma est d'environ 51 535 € après remboursement des emprunts .

Quelques investissements techniques sont d'ores et déjà prévus pour 45 000 € : acquisition d'un nouveau serveur, remplacement du matériel de billetterie, acquisition d'un nouveau panneau d'affichage.

Compte tenu des reports excédentaires, environ 50 000 € sont donc disponibles pour des projets dont les priorités et le chiffrage ne sont pas aboutis à ce jour : rénovation de la salle 3, peintures extérieures du bâtiment, travaux d'économie d'énergie...

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Proposition 2022
011	Charges à caractère général	223 150,00	101 307,60	206 960,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	128 791,00	106 617,68	128 800,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	1,09	510,00
Total des dépenses de gestion courante		352 441,00	207 926,37	336 270,00
66	Charges financières	1 330,00	822,41	1 010,00
67	Charges exceptionnelles	1 500,00	450,00	1 570,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		2 830,00	1 272,41	2 580,00
023	Virement à la section d'investissement (5)			
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	77 964,00	77 963,46	70 250,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		77 964,00	77 963,46	70 250,00
TOTAL		433 235,00	287 162,24	409 100,00
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				409 100,00

Les charges à caractère général (206 960 €) sont réduites (-16 190 €) les charges proportionnelles aux recettes de billetterie (location des films et TSA) ont été recalculées avec plus de précision.

Les charges de personnel (128 800 €) sont prévues quasiment à l'identique de 2021. Celles-ci permettront de faire face à la reprise de l'activité qui est pour le moment encore soumise à la présentation du pass vaccinal.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Proposition 2022
013	Atténuation de charges			
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	234 163,04	144 597,52	241 905,71
74	Dotations et participations	9 000,00	40 319,56	9 000,00
75	Autres produits de gestion courante	125 300,00	75 002,10	93 300,00
77	Produits exceptionnels			
Total des recettes de gestion courante		368 463,04	259 919,18	344 205,71
Total des recettes réelles de fonctionnement		368 463,04	259 919,18	344 205,71
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	18 708,00	18 707,43	18 715,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		18 708,00	18 707,43	18 715,00
TOTAL		387 171,04	278 626,61	362 920,71
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				46 179,29
				=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				409 100,00

Recettes :

Les recettes d'exploitation (billetterie) prévues sont en légère hausse par rapport à celles de 2021.

De ce fait et grâce aux aides exceptionnelles reçues en fin d'exercice 2021 qui ont permis de préserver l'excédent, la subvention d'équilibre inscrite cette année est en baisse de 32 000 € pour atteindre le montant de 93 000 €.

BUDGET ASTRAGALE – BP 2022

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
21	Immobilisations corporelles	9 550,00	4 785,62	9 550,00
Total des dépenses d'équipement		9 550,00	4 785,62	9 550,00
16	Emprunts et dettes assimilées	89 520,00	89 509,53	93 800,00
Total des dépenses financières		89 520,00	89 509,53	93 800,00
Total des dépenses réelles d'investissement		99 070,00	94 295,15	103 350,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)			
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00	0,00
001	Solde d'exécution négatif reporté	0,00		

TOTAL	99 070,00	94 295,15	103 350,00
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)			999,75
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			104 349,75

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
16	Emprunts et dettes assimilées	9 477,18	0,00	9 524,75
Total des recettes d'équipement		9 477,18	0,00	9 524,75
10	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00	0,00	1 000,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	1 000,00
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	0,00	10 524,75
021	Virement de la section de fonctionnement	2 100,00	0,00	23 700,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	69 860,00	69 822,58	70 125,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		71 960,00	69 822,58	93 825,00
001	Solde d'exécution positif reporté	23 472,82		

TOTAL	81 437,18	69 822,58	104 349,75
			+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)			
			=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			104 349,75

En investissement, les dépenses prévues concernent uniquement le renouvellement de matériels, ainsi qu'un terminal de paiement pour cartes bancaires. Ces équipements seront financés par un emprunt.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
011	Charges à caractère général	41 340,00	19 418,34	37 200,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	37 075,00	47 709,04	33 010,00
65	Autres charges de gestion courante	3 600,00	2 134,46	600,00
Total des dépenses de gestion des services		82 015,00	69 261,84	70 810,00
66	Charges financières	14 200,00	14 122,87	9 800,00
67	Charges exceptionnelles	2 600,00	2 007,09	1 600,00
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	100,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		98 815,00	85 391,80	82 310,00
023	Virement à la section d'investissement	2 100,00		23 700,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	69 860,00	69 822,58	70 125,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		71 960,00	69 822,58	93 825,00
002	Déficit de fonctionnement reporté			
TOTAL		170 775,00	155 214,38	176 135,00
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				176 135,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
013	Atténuation de charges	0,00	3 399,24	0,00
70	Produits des services, du domaine	649,30	228,14	333,75
75	Autres produits de gestion courante	161 000,00	151 639,94	165 000,00
Total des recettes de gestion courante		161 649,30	155 267,32	165 333,75
77	Produits exceptionnels	500,00	922,61	2 200,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		500,00	922,61	2 200,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	8 625,70		
TOTAL		170 775,00	156 189,93	167 533,75
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				8 601,25
				=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				176 135,00

Le chapitre 012 concernant les charges de personnel est en baisse par rapport à l'année dernière. En effet, depuis le 1^{er} janvier 2022 l'agent affecté à ce budget a sollicité un passage à temps partiel. L'écart entre le BP 2021 et le réalisé est dû à la nécessité d'un remplacement pendant un congé maternité.

Pour faire face à un risque de non recouvrement de créances douteuses, une dotation aux provisions a été constituée à hauteur de 100 € en plus de la prévision de 500 € d'admission en non-valeur au chapitre 65.

La situation sanitaire étant en amélioration, mais toujours d'actualité, au moment de la préparation budgétaire, les prévisions en recettes sont prudemment estimées en augmentation par rapport à 2021 mais toujours en deçà des budgets d'avant crise.

La subvention d'équilibre (146 000 € en 2021) est logiquement légèrement revue à la baisse.

TRANSPORTS – BUDGET 2022

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	24 428,71	24 428,71	26 200,00
Total des dépenses financières		24 428,71	24 428,71	26 200,00
Total des dépenses réelles d'investissement		24 428,71	24 428,71	26 200,00

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	3 510,00	3 500,84	3 510,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		3 510,00	3 500,84	3 510,00

TOTAL	27 938,71	27 929,55	29 710,00
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)			0,00
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			29 710,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
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	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	55 565,00	55 565,00	53 570,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		55 565,00	55 565,00	53 570,00

TOTAL	55 565,00	55 565,00	53 570,00
			+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)			34 667,64
			=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			88 237,64

Aucun crédit supplémentaire n'est inscrit en 2022 pour le renouvellement de la flotte de véhicules (âgés de 4 à 13 ans).

La section d'investissement est donc présentée en excédent (58 527,64 €)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
011	Charges à caractère général	69 266,35	27 078,75	55 852,50
012	Charges de personnel et frais assimilés	239 250,00	214 491,95	233 000,00
Total des dépenses de gestion courante		308 516,35	241 570,70	288 852,50
65	Autres charges de gestion courante	100,00	1,60	100,00
Total des autres charges de gestion courante		100,00	1,60	100,00
66	Charges financières	1 674,01	1 674,01	1 330,82
Total des dépenses réelles de fonctionnement		1 674,01	1 674,01	1 330,82
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	55 565,00	55 565,00	53 570,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		55 565,00	55 565,00	53 570,00
TOTAL		365 855,36	298 811,31	343 853,32
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				343 853,32

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
013	Atténuation de charges	0,00	0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	7 000,00	8 385,37	7 000,00
75	Autres produits de gestion courante	335 100,00	285 023,06	315 000,00
Total des recettes de gestion courante		342 100,00	293 408,43	322 000,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		342 100,00	293 408,43	322 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	3 510,00	3 500,84	3 510,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		3 510,00	3 500,84	3 510,00
TOTAL		345 610,00	296 909,27	325 510,00
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				18 343,32
				=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				343 853,32

Les dépenses de fonctionnement sont prévues en légère baisse. En effet, la situation sanitaire continue à limiter les activités associatives et sorties scolaires, impactant les frais généraux. La participation du budget principal peut ainsi être portée à 315 000 €.

Le SMTC participera au coût du transport des élèves des écoles vers la piscine, comme les années précédentes, à hauteur de 7 000 €.

ZAC DU PALAVEZY – BUDGET 2022

La section d'investissement prévoit en dépenses le coût des opérations d'aménagement réalisées pendant l'exercice. Ce dernier est d'abord constaté en dépenses de fonctionnement puis ajouté, par des écritures d'ordre, dans la valeur des stocks de terrains restant à vendre.

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
	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	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	905 450,00	62 833,72	818 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	905 450,00	62 833,72	818 000,00

TOTAL	905 450,00	62 833,72	818 000,00
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)			321 180,51
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			1 139 180,51

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
16	Emprunts et dettes assimilées	1 157 877,81		
	Total des recettes d'équipement	1 157 877,81	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	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	152 000,00	146 081,02	1 139 180,51
	Total des recettes d'ordre d'investissement	152 000,00	146 081,02	1 139 180,51

TOTAL	1 309 877,81	146 081,02	1 139 180,51
			+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)			
			=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			1 139 180,51

SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement prévoit en charges de gestion les crédits nécessaires à l'achèvement des équipements publics soit 818 000 €.

DEPENSES D'EXPLOITATION

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
011	Charges à caractère général	877 450,00	62 833,72	818 000,00
012	Charges de personnel & frais assimilés	26 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		903 450,00	62 833,72	818 000,00
66	Charges financières	2 000,00		0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		905 450,00	62 833,72	818 000,00
023	Virement à la section d'investissement			
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	152 000,00	146 081,02	1 139 180,51
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	28 000,00		
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		180 000,00	146 081,02	1 139 180,51
002	Déficit de fonctionnement reporté			
TOTAL		1 085 450,00	208 914,74	1 957 180,51
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				1 957 180,51

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
70	Produits des services, du domaine	152 000,00	146 081,02	774 021,87
74	Dotations et participations	243 000,00	243 779,54	0,00
Total des recettes de gestion courante		395 000,00	389 860,56	774 021,87
Total des recettes réelles de fonctionnement		395 000,00	389 860,56	774 021,87
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	905 450,00	62 833,72	818 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	28 000,00		
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		933 450,00	62 833,72	818 000,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	11 471,80		
TOTAL		1 339 921,80	452 694,28	1 592 021,87
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				365 158,64
				=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				1 957 180,51

REGIE DE PRODUCTION D'ELECTRICITE – BUDGET 2022

Le budget Production d'Electricité, tel qu'il avait été créé en 2015, est clôturé au 31 décembre 2021. Il est remplacé par le budget Régie Production d'Electricité doté de l'autonomie financière.

Les résultats de clôture au 31 décembre 2021 ainsi que l'actif et le passif du budget clôturé sont repris dans le budget Régie Production d'Electricité.

Les montants figurant dans les colonnes "BP 2021" et "Réalisés 2021" des tableaux ci-dessous concernent le budget clôturé. Ils sont rappelés à titre indicatif pour comparaison.

Les éléments ci-dessous ont été présentés au Conseil d'Exploitation le 27 janvier 2022.

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
21	Immobilisations corporelles	55 500,00	1 090,00	200 000,00
Total des dépenses d'équipement		55 500,00	1 090,00	200 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	123 650,00	12 604,81	12 900,00
Total des dépenses financières		123 650,00	12 604,81	12 900,00
Total des dépenses réelles d'investissement		179 150,00	13 694,81	212 900,00

Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00	0,00
001	<i>Solde d'exécution négatif reporté</i>	0,00		

TOTAL	179 150,00	13 694,81	212 900,00
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)			0,00
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			212 900,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
16	Emprunts et dettes assimilées	31 258,48	0,00	173 795,62
Total des recettes d'équipement		31 258,48	0,00	173 795,62
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	0,00	173 795,62

021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	8 800,00	0,00	12 110,00
040	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (4)</i>	12 580,00	12 527,67	12 650,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		21 380,00	12 527,67	24 760,00
001	<i>Solde d'exécution positif reporté</i>	15 511,52		

TOTAL	52 638,48	12 527,67	198 555,62
			+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)			14 344,38
			=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			212 900,00

La section d'investissement du budget de la Régie Production d'Electricité 2022 prévoit l'implantation de nouveaux panneaux photovoltaïques dans la zone plaine de jeux-salle polyvalente-camping.

Le coût de ces travaux est estimé à 200 000 €.

L'emprunt prévu pour financer ces travaux (environ 173 800 €) pourrait être revu à la baisse en fonction des subventions qui seront obtenues.

SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES D'EXPLOITATION

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
011	Charges à caractère général	5 400,00	1 439,87	3 900,00
Total des dépenses de gestion des services		5 400,00	1 439,87	3 900,00
66	Charges financières	1 130,00	1 088,63	880,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		6 530,00	2 528,50	4 780,00
023	Virement à la section d'investissement	8 800,00		12 110,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	12 580,00	12 527,67	12 650,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		21 380,00	12 527,67	24 760,00
002	Déficit de fonctionnement reporté			
TOTAL		27 910,00	15 056,17	29 540,00
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				29 540,00

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
70	Produits des services, du domaine	16 438,20	17 130,75	15 993,62
Total des recettes de gestion courante		16 438,20	17 130,75	15 993,62
Total des recettes réelles de fonctionnement		16 438,20	17 130,75	15 993,62
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	11 471,80		
TOTAL		27 910,00	17 130,75	15 993,62
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				13 546,38
				=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				29 540,00

Les dépenses à caractère général ont été évaluées à la baisse. En effet, ces charges sont stables depuis plusieurs exercices et n'atteignaient pas les prévisions.

Par ailleurs, les investissements prévus en 2022 n'engendreront des charges d'exploitation qu'à compter de 2023.

Les ventes d'électricité sont attendues stables par rapport aux années précédentes et ont été évaluées prudemment en légère baisse.

Les dates de mise en production des nouvelles installations prévues en investissement ne sont pas encore connues. La section d'exploitation ne prend donc pas en compte les recettes qu'elles pourraient générer.

Un virement à la section d'investissement est inscrit pour environ 12 000 € soit la quasi-totalité des excédents d'exploitation antérieurs cumulés

ZAC REPUBLIQUE – BUDGET 2022

Le budget 2022 prévoit l'annuité due à l'EPF SMAF pour les parcelles qu'il porte pour le compte du budget annexe.

Sont inscrits également les crédits nécessaires à la poursuite des études qui permettront de préciser l'ensemble du projet Cournon Cœur de Ville (commerces, pôle santé, culture...) et aux premiers travaux de déconstruction des bâtiments autour de la place.

Les dépenses nécessaires à la communication autour du projet et de sa co-construction avec les cournonnais sont également prévues pour la première fois en 2022.

En recettes, la participation du budget principal sera de 600 000 € et un emprunt sera contracté pour équilibrer la section d'investissement.

Cet emprunt devrait prendre la forme d'un prêt relais afin de pouvoir être remboursé dès que les partenaires au projet (Clermont Auvergne Métropole et le SMTC-AC) commenceront à verser leur participation au financement des équipements publics.

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	51 000,00	50 704,45	51 000,00
	Total des dépenses financières	51 000,00	50 704,45	51 000,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	51 000,00	50 704,45	51 000,00

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 053 555,00	479 905,89	1 826 450,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 053 555,00	479 905,89	1 826 450,00

TOTAL	1 104 555,00	530 610,34	1 877 450,00
--------------	---------------------	-------------------	---------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)			
--	--	--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			1 877 450,00
---	--	--	---------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
16	Emprunts et dettes assimilées	930 632,38	500 000,00	1 734 137,72
	Total des recettes d'équipement	930 632,38	500 000,00	1 734 137,72
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)			
	Total des recettes d'ordre d'investissement	0,00	0,00	0,00

TOTAL	930 632,38	500 000,00	1 734 137,72
--------------	-------------------	-------------------	---------------------

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)			143 312,28
--	--	--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			1 877 450,00
---	--	--	---------------------

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES D'EXPLOITATION

	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
011	Charges à caractère général	968 255,00	370 913,76	1 700 900,00
012	Charges de personnel	105 000,00	102 991,36	120 000,00
65	Autres charges de gestion courante	100,00	2,19	100,00
Total des dépenses de gestion des services		1 073 355,00	473 907,31	1 821 000,00
66	Charges financières	6 300,00	5 999,92	5 550,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		1 079 655,00	479 907,23	1 826 550,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>			
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</i>			
043	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</i>	119 300,00	118 483,59	253 050,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		119 300,00	118 483,59	253 050,00
002	<i>Déficit de fonctionnement reporté</i>			
TOTAL		1 198 955,00	598 390,82	2 079 600,00
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				2 079 600,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP 2021	Réalisé 2021	Propositions 2022
70	Produits des services, du domaine	26 000,00		
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante	100,00	1,34	100,00
Total des recettes de gestion courante		26 100,00	1,34	100,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		26 100,00	1,34	100,00
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</i>	1 053 555,00	479 905,89	1 826 450,00
043	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</i>	119 300,00	118 483,59	253 050,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		1 172 855,00	598 389,48	2 079 600,00
002	<i>Excédent de fonctionnement reporté</i>			
TOTAL		1 198 955,00	598 390,82	2 079 600,00
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)				365 158,64
				=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				2 444 758,64