



COURNON
d' A u v e r g n e

BUDGETS ANNEXES

- Camping
- Cinéma
- Service des Transports
- Régie Production d'Électricité
- ZAC République

**SYNTHÈSE DES DÉCISIONS
MODIFICATIVES N°1 / 2022**

CAMPING - DM N°1 / 2022

EXPLOITATION	DÉPENSES	RECETTES
Chapitre 011 : Charges à caractère général	24 000,00	
Chapitre 012 : Charges de personnel	10 000,00	
Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante	4 000,00	
Chapitre 70 : Produits du service		9 000,00
Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante		29 000,00
TOTAL	38 000,00	38 000,00

LA SECTION D'EXPLOITATION :

Le solde du remboursement lié au sinistre du chalet incendié amène 7 000 € de recettes. La hausse du chiffre d'affaires du restaurant entraîne une augmentation de la part variable de la redevance de 2 000 €. La hausse de la fréquentation au printemps et cet été permet de constater des recettes supplémentaires à hauteur de 29 000 €.

La revalorisation du S.M.I.C. et des salaires des fonctionnaires impactent pour 5 000 € le budget du Camping. Le recrutement d'un contractuel pour assurer l'accueil durant l'arrière saison ajoute 5 000 € à la masse salariale. La hausse de la fréquentation augmente proportionnellement les charges de gestion courante que sont le reversement de la taxe de séjour et de l'assurance annulation pour 4 000 €.

Enfin, la volonté d'améliorer la qualité des locatifs a impacté les charges à caractère général pour 24 000 € : intervention d'une société extérieure pour le ménage, rénovation des sanitaires et des salles de bains des locatifs.

CINÉMA – DM N°1 / 2022

FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Chapitre 011 : Charges à caractère général	5 000,00	
Chapitre 012 : Charges de personnel	5 000,00	
Chapitre 74 : Dotations, subventions et participations		5 000,00
Chapitre 77 : Produits exceptionnels		5 000,00
TOTAL	10 000,00	10 000,00

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La revalorisation du SMIC et des salaires des fonctionnaires impactent pour 5 000 € le budget du cinéma.

Suite à la refacturation des consommations réelles de gaz pour l'année 2021 et début 2022, il faut rajouter 5 000 € pour le paiement des factures de fluides futures. Cette dépense est compensée par le remboursement du paiement des factures d'estimation de 2021 et 2022.

De plus, le Centre National du Cinéma a attribué une aide complémentaire de 5 000 € pour compenser la baisse d'activité suite aux fermetures en 2021.

SERVICE DES TRANSPORTS - DM N°1 / 2022

FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Chapitre 011 : Charges à caractère général	11 000,00	
Chapitre 012 : Charges de personnel	-5 000,00	
Chapitre 77 : Produits exceptionnels		6 000,00
TOTAL	6 000,00	6 000,00

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les charges à caractère général sont abondées de 11 000 € en raison de l'augmentation du coût des carburants et celle des dépenses d'entretien. Ces dernières sont compensées par deux événements concomitants. D'une part, les charges de personnel sont diminuées de 5 000 €, suite au départ en retraite en cours d'année d'un agent. D'autre part, un remboursement partiel de la Taxe Intérieure de Consommation sur les Produits Énergétiques est prise en compte à hauteur de 6 000 €.

RÉGIE PRODUCTION D'ÉLECTRICITÉ - DM N°1 / 2022

EXPLOITATION	DÉPENSES	RECETTES
Chapitre 023 : Virement à la section d'investissement	-6 000,00	
Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante	5 000,00	
Chapitre 66 : Charges financières	1 000,00	
TOTAL	0,00	0,00
INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Chapitre 021 : Virement de la section d'exploitation		-6 000,00
Chapitre 16 : Emprunts		26 000,00
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles	20 000,00	
TOTAL	20 000,00	20 000,00

LA SECTION D'EXPLOITATION

Des charges supplémentaires concernant les frais financiers et l'accès à un logiciel de suivi de l'auto-consommation collective nous amènent à diminuer le virement à la section investissement de 6 000 €.

LA SECTION INVESTISSEMENT

Le prestataire retenu pour l'installation des panneaux photovoltaïques a fait une offre au dessus du montant initialement prévu pour les travaux. En effet, la collectivité a préféré privilégier l'origine française des panneaux solaires. Le montant des immobilisations corporelles est en conséquence majoré de 20 000 € .

L'emprunt est ainsi ajusté de 26 000 €.

BUDGET ZAC RÉPUBLIQUE - DM N°1 / 2022

FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Chapitre 011 : Charges à caractère général	-25 000,00	
Chapitre 012 : Charges de personnel	25 000,00	
Chapitre 043 : Op. d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonctionnement	25 000,00	
Chapitre 043 : Op. d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonctionnement		25 000,00
TOTAL	25 000,00	25 000,00

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

L'impact de l'augmentation de la valeur du point d'indice se conjugue avec la fin de contrat du chargé de mission à la fin de l'année qui sera remplacé avec une période de tuilage nécessaire à la passation des dossiers complexes.

Il est donc nécessaire de prévoir une augmentation des dépenses au chapitre 012 (charges de personnel). Les négociations avec l'EPF sur le mode de refacturation des coûts de démolition des parcelles encore portées par celui-ci permettent de réduire d'autant les crédits prévus pour les travaux au chapitre 011.