



COURNON
d' A u v e r g n e

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**BUDGET ANNEXE DU CAMPING MUNICIPAL
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE
LA VILLE DE COURNON D'AUVERGNE**

Numéro SIRET : 216 301 242 00022

POSTE COMPTABLE DE LA TRESORERIE DE CLERMONT BANLIEUE

M.4

Budget annexe - Opérations et services assujettis à la TVA

Budget primitif

CAMPING

ANNEE 2016

Le budget doit être présenté en euros sans décime ni centime

Sommaire

I. Informations générales

Modalités de vote du budget

II. Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres

B1 - Balance générale du budget - Dépenses

B2 - Balance générale du budget - Recettes

III. Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV. Annexes

A - Eléments du bilan

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements

Etat de l'actif

Etat des amortissements

Amortissement des subventions d'investissement

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations

A3.2 - Etalement des provisions

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes

A6 – Etat des charges transférées

B - Engagements hors bilan

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel

D - Arrêté et signatures

D1 - Arrêté et signatures

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L.2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3500 habitants et plus (art L 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus (art L.5211-36 du CGCT, art L 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

I - INFORMATIONS GENERALES**I****MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau (1) pour la section d'exploitation ;
- au niveau (1) pour la section d'investissement.
- ~~avec ou~~ sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3 (2) ;

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (2) :

- ~~semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)~~
- budgétaires (délibération n° du).

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget – primitif ~~ou cumulé~~ – de l'exercice précédent (2).

Si le présent budget est un budget supplémentaire, reporter le budget primitif et le cumul des décisions budgétaires du budget en cours.

V – Le présent budget a été voté (2) :

- ~~sans reprise des résultats de l'exercice N-1 ;~~
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1 ;
- ~~avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.~~

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Rayer la mention inutile

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer "avec" ou "sans" les chapitres d'opérations d'équipement

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)

- budgétaires (délibération n° du).

(4) Indiquer "primitif de l'exercice précédent" ou "cumulé de l'exercice précédent".

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

sans reprise des résultats de l'exercice N-1

avec reprise des recettes de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif

avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	548 661,00	568 115,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	19 454,00 (si déficit)	0,00 (si excédent)
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	568 115,00	568 115,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D' INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D' INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	296 315,00	255 526,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	70 825,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	30 036,00 (si solde négatif)	0,00 (si solde positif)
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	326 351,00	326 351,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	894 466,00	894 466,00
----------------------------	-------------------	-------------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR+vote)
011	Charges à caractère général	173 800,00	0,00	156 300,00	156 300,00	156 300,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	183 910,00	0,00	172 791,00	172 791,00	172 791,00
65	Autres charges de gestion courante	10 500,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
	Total des dépenses de gestion des services	368 210,00	0,00	340 091,00	340 091,00	340 091,00
66	Charges financières	44 200,00	0,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
67	Charges exceptionnelles	1 500,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	413 910,00	0,00	378 091,00	378 091,00	378 091,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	175 900,00		170 570,00	170 570,00	170 570,00
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	175 900,00		170 570,00	170 570,00	170 570,00
	TOTAL	589 810,00	0,00	548 661,00	548 661,00	548 661,00

+	+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	19 454,00

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	568 115,00
---	-------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR+vote)
013	Atténuation de charges	12 800,00	0,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	111 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
75	Autres produits de gestion courante	373 000,00	0,00	385 000,00	385 000,00	385 000,00
	Total des recettes de gestion des services	496 800,00	0,00	517 800,00	517 800,00	517 800,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	496 800,00	0,00	517 800,00	517 800,00	517 800,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	55 550,00		50 315,00	50 315,00	50 315,00
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	55 550,00		50 315,00	50 315,00	50 315,00
	TOTAL	552 350,00	0,00	568 115,00	568 115,00	568 115,00

+	+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	568 115,00
---	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	120 255,00	Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.
---	-------------------	--

(1) Cf. Modalités de vote I

(2) Inscrite en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M49

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire Budget précédent(1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
21	Immobilisations corporelles	67 800,00	0,00	132 000,00	132 000,00	132 000,00
	Total des dépenses d'équipement	67 800,00	0,00	138 000,00	138 000,00	138 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	104 880,00	0,00	108 000,00	108 000,00	108 000,00
	Total des dépenses financières	104 880,00	0,00	108 000,00	108 000,00	108 000,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	172 680,00	0,00	246 000,00	246 000,00	246 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	55 550,00		50 315,00	50 315,00	50 315,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	55 550,00		50 315,00	50 315,00	50 315,00
	TOTAL	228 230,00	0,00	296 315,00	296 315,00	296 315,00

+

D001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	30 036,00
---	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	326 351,00
---	-------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire Budget précédent(1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR+vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	70 825,00	19 500,00	19 500,00	90 325,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	15 000,00	0,00	65 456,00	65 456,00	65 456,00
	Total des recettes d'équipement	15 000,00	70 825,00	84 956,00	84 956,00	155 781,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	15 000,00	70 825,00	84 956,00	84 956,00	155 781,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	175 900,00		170 570,00	170 570,00	170 570,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	175 900,00		170 570,00	170 570,00	170 570,00
	TOTAL	190 900,00	70 825,00	255 526,00	255 526,00	326 351,00

+

R001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	326 351,00
---	-------------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	120 255,00
---	-------------------

(1) Cf. Modalités de vote I

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée, et en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de la collectivité de rattachement

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure cet état (voir le détail Annexe IV-A7)

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	156 300,00		156 300,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	172 791,00		172 791,00
65	Autres charges de gestion courante	11 000,00		11 000,00
66	Charges financières	37 000,00	0,00	37 000,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	1 000,00
68	Dot aux amort. aux dépréciations et aux prov.	0,00	170 570,00	170 570,00
	Dépenses d'exploitation – Total	378 091,00	170 570,00	548 661,00

+	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	19 454,00
---	---	------------------

=	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	568 115,00
---	---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	0,00	20 815,00	20 815,00
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	108 000,00	0,00	108 000,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	6 000,00	0,00	6 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	132 000,00	29 500,00	161 500,00
	Dépenses d'investissement – Total	246 000,00	50 315,00	296 315,00

+	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	30 036,00
---	--	------------------

=	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	326 351,00
---	---	-------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – RECETTES - (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	12 800,00		12 800,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	120 000,00		120 000,00
72	<i>Production immobilisée</i>		29 500,00	29 500,00
75	Autres produits de gestion courante	385 000,00		385 000,00
77	Produits exceptionnels	0,00	20 815,00	20 815,00
	Recettes d'exploitation – Total	517 800,00	50 315,00	568 115,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	568 115,00
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	90 325,00	0,00	90 325,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	65 456,00	0,00	65 456,00
28	<i>Amortissement des immobilisations</i>		170 120,00	170 120,00
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>		450,00	450,00
	Recettes d'investissement – Total	155 781,00	170 570,00	326 351,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT CUMULEES	326 351,00
--	-------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	173 800,00	156 300,00	156 300,00
605	Achats de matériel, équipement	16 700,00	9 500,00	9 500,00
6061	Fournitures non stockables	43 000,00	50 000,00	50 000,00
6063	Fourn d'entr & petit équipt	20 000,00	15 000,00	15 000,00
6064	Fournitures administratives	400,00	200,00	200,00
607	Achats de marchandises	1 200,00	1 000,00	1 000,00
6135	Locations mobilières	1 600,00	500,00	500,00
6152	Entr & répar s/ biens immobil	18 000,00	0,00	0,00
61528	Autres bâtiments	0,00	11 000,00	11 000,00
61558	Entr s/ autres biens mob	3 600,00	1 500,00	1 500,00
6156	Maintenance	13 000,00	9 000,00	9 000,00
6161	Multirisques	3 500,00	3 600,00	3 600,00
6228	Divers	21 000,00	24 500,00	24 500,00
6231	Annonces & insertions	5 000,00	3 500,00	3 500,00
6237	Publications	1 500,00	1 500,00	1 500,00
6251	Voyages & déplacements	300,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	4 500,00	4 000,00	4 000,00
6261	Frais d'affranchissement	1 000,00	500,00	500,00
6262	Frais de télécommunications	1 500,00	3 500,00	3 500,00
627	Services bancaires & assimilés	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6281	Concours divers (cotisations _ç)	1 000,00	1 000,00	1 000,00
635111	Cotisation foncière des entrep	500,00	500,00	500,00
63512	Taxes foncières	15 500,00	15 000,00	15 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	183 910,00	172 791,00	172 791,00
6218	Autre personnel extérieur	15 500,00	8 000,00	8 000,00
6331	Versement de transport	2 400,00	2 330,00	2 330,00
6332	Cotisations versées F.N.A.L.	600,00	580,00	580,00
6336	Cotisations au CNFPT	1 500,00	1 460,00	1 460,00
6411	Salaires, appointements	119 395,00	116 801,00	116 801,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	27 400,00	26 650,00	26 650,00
6453	Caisses de retraite	10 315,00	10 030,00	10 030,00
6454	Cotisations aux ASSEDIC	5 900,00	5 740,00	5 740,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	200,00	200,00	200,00
648	Autres charges de personnel	700,00	1 000,00	1 000,00
014	Atténuations de produits (7)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	10 500,00	11 000,00	11 000,00
654	Pertes sur créances irrécouvr	0,00	500,00	500,00
6541	Créances admises en non-valeur	500,00	500,00	500,00
658	Charges diverses de gestion	10 000,00	10 000,00	10 000,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		368 210,00	340 091,00	340 091,00
66	Charges financières (b) (8)	44 200,00	37 000,00	37 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	42 000,00	38 000,00	38 000,00
66112	Rattachement des ICNE	2 200,00	-1 000,00	-1 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	1 500,00	1 000,00	1 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles	500,00	500,00	500,00
673	Titres annulés	1 000,00	500,00	500,00
68	Dotations aux prov et aux dépréciations (d) (9)	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilées (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		413 910,00	378 091,00	378 091,00

023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	175 900,00	170 570,00	170 570,00
6811	Dotat° / immob.incorp, corpo	175 450,00	170 120,00	170 120,00
6812	Charge d'exploitat° à répartir	450,00	450,00	450,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		175 900,00	170 570,00	170 570,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00

TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	175 900,00	170 570,00	170 570,00
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	589 810,00	548 661,00	548 661,00
--	-------------------	-------------------	-------------------

	+	
RESTES A REALISER N-1 (13)		0,00

	+	
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)		19 454,00

	=	
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES		568 115,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	15 800,00
-Montant des ICNE de l'exercice N-1	16 800,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-1000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M41

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M43 et en M44

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciation des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers

(10) Ce chapitre n'existe pas en M49

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040*.

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuation de charges (5)	12 800,00	12 800,00	12 800,00
6419	Remboursement sur rémunération	12 800,00	0,00	0,00
64198	Autres remboursements	0,00	12 800,00	12 800,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	111 000,00	120 000,00	120 000,00
706	Prestations de services	90 000,00	95 000,00	95 000,00
707	Ventes de marchandises	1 000,00	2 000,00	2 000,00
7083	Locations diverses	17 000,00	20 000,00	20 000,00
7087	Remboursements de frais	3 000,00	3 000,00	3 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	373 000,00	385 000,00	385 000,00
752	Revenus immeubles non affectés	363 000,00	375 000,00	375 000,00
758	Produits de gestion courante	10 000,00	10 000,00	10 000,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES				
(a) = 70+73+74+75+013		496 800,00	517 800,00	517 800,00

76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		496 800,00	517 800,00	517 800,00

042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)</i>	55 550,00	50 315,00	50 315,00
722	<i>Immobilisations corporelles</i>	32 200,00	29 500,00	29 500,00
777	<i>Quote-part des subventions</i>	23 350,00	20 815,00	20 815,00
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section. (8)</i>	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		55 550,00	50 315,00	50 315,00

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)	552 350,00	568 115,00	568 115,00
---	-------------------	-------------------	-------------------

+	RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
+	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
=	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	568 115,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= différence ICNE N - ICNE N-1	0.00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I-B

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée délibérante porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M49

(6) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M 44.

(7) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040, RF 043 = DF 043

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT– DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	6 000,00	6 000,00
205	Concession & droits similaires	0,00	6 000,00	6 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	67 800,00	132 000,00	132 000,00
2121	Aménagt de terrains	0,00	80 000,00	80 000,00
2153	Instal. à caractère spécifique	35 000,00	35 000,00	35 000,00
2183	Matériel de bureau & Info.	1 300,00	2 000,00	2 000,00
2184	Mobilier	4 000,00	0,00	0,00
2188	Autres immob corporelles	27 500,00	15 000,00	15 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors op.)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
	Opération d'équipement n° (1 ligne par op.) (5)	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	67 800,00	138 000,00	138 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	104 880,00	108 000,00	108 000,00
1641	Emprunts en euro	104 880,00	108 000,00	108 000,00
18	Comptes de liaison : affecta° (BA, régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	104 880,00	108 000,00	108 000,00
45...1	Opérat. pour compte de tiers n°... (1 ligne par op.) (6)			
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	172 680,00	246 000,00	246 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	55 550,00	50 315,00	50 315,00
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>	23 350,00	20 815,00	20 815,00
13912	Régions	4 300,00	5 010,00	5 010,00
13913	Départements	19 050,00	15 805,00	15 805,00
	<i>Charges transférées</i>	32 200,00	29 500,00	29 500,00
2121	Aménagt de terrains	17 000,00	0,00	0,00
2135	Installat° générale, construct°	15 200,00	29 500,00	29 500,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	55 550,00	50 315,00	50 315,00

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	228 230,00	296 315,00	296 315,00
--	-------------------	-------------------	-------------------

	+	
RESTES A REALISER N-1 (10)		0,00
	+	
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)		30 036,00
	=	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		326 351,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre *DI 040 = RE 042*

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires

(9) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre *DI 041 = RI 041*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES				B 2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	0,00	19 500,00	19 500,00
1312	Régions	0,00	19 500,00	19 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	15 000,00	65 456,00	65 456,00
1641	Emprunts en euro	15 000,00	65 456,00	65 456,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		15 000,00	84 956,00	84 956,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Comptes de liaison : affectations à	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des part.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
45...2	Opé pour compte de tiers n°... (1ligne par opé) (5)			
TOTAL DES RECETTES REELLES		15 000,00	84 956,00	84 956,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert. entre sections (6) (7)	175 900,00	170 570,00	170 570,00
2805	Concession & droits similaires	360,00	358,00	358,00
28121	Terrains nus	4 935,00	6 018,00	6 018,00
28128	Autres terrains	4 560,00	4 195,00	4 195,00
28131	Bâtiments	60 440,00	57 896,00	57 896,00
28135	Installat° générale, agencement	19 100,00	14 796,00	14 796,00
28138	Autres constructions	68 000,00	68 067,00	68 067,00
28153	Instal. à caractère spécifique	1 675,00	1 675,00	1 675,00
28182	Matériel de transport	620,00	620,00	620,00
28183	Matériel de bureau & Info.	550,00	958,00	958,00
28188	Autres	15 210,00	15 537,00	15 537,00
4818	Charges à étaler	450,00	450,00	450,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		175 900,00	170 570,00	170 570,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		175 900,00	170 570,00	170 570,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		190 900,00	255 526,00	255 526,00
				+
RESTES A REALISER N-1 (9)				70 825,00
				+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)				0,00
				=
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT CUMULEES				326 351,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre RI 040 = DE 042

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires

(8) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre DI 041 = RI 041

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES	A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de rembt anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)					1 446 479,16									
1641 Emprunts en euros (Total)					1 446 479,16									
6 / MIS216471EUR/222132	Crédit Local de France	17/10/2002	01/12/2001	01/08/2003	30 489,80	V	EURIBOR03M	4,84	2,27	EUR	T	P	O	A-1
7 / MON206472EUR	Crédit Local de France	20/12/2002	31/12/2002	01/11/2003	15 000,00	F		4,60	4,60	EUR	A	P	O	A-1
10 / 7115881	Caisse d'épargne	19/11/2005	25/12/2005	25/06/2006	100 000,00	F		2,80	3,18	EUR	A	P	O	A-1
11 / MON243834	Crédit Local de France	30/11/2006	30/11/2006	01/01/2007	100 000,00	F		4,01	4,00	EUR	A	P	O	A-1
12 / MON252298EUR/0266302	Crédit Local de France	12/10/2007	01/12/2007	01/04/2008	200 000,00	F		4,66	4,81	EUR	T	C	O	A-1
13 / MON263232	Crédit Local de France	24/10/2008	05/11/2008	01/04/2009	400 000,00	F		5,21	5,31	EUR	T	P	O	A-1
14 / 0963297	Caisse d'épargne	16/12/2009	21/12/2009	01/11/2010	25 000,00	F		3,15	3,15	EUR	A	P	O	A-1
15 / 0421 13121868 02	ARKEA CREDIT MUTUEL	15/01/2012	30/01/2012	30/03/2012	15 000,00	V	LEP	4,05	3,21	EUR	T	C	O	A-1
16 / 1217995	CDC	16/03/2012	30/04/2012	01/04/2013	200 000,00	F		4,33	4,34	EUR	A	P	O	A-1
17 / 00000829235	Crédit Agricole	19/12/2013	27/12/2013	01/01/2015	100 000,00	F		3,20	3,22	EUR	A	P	O	A-1
18 / MON500841EUR	LA BANQUE POSTALE	01/09/2014	13/10/2014	01/02/2015	250 000,00	F		1,79	1,85	EUR	T	C	N	A-1
19 / MON505691EUR	Crédit Local de France	04/12/2015	01/02/2016	01/03/2017	10 989,36	F		1,15	1,15	EUR	A	P	N	A-1
1643 Emprunts en devises (Total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (Total)					0,00									
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (Total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)					0,00									
1687 Autres dettes (Total)					0,00									
TOTAL GENERAL					1 446 479,16									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la dernière mobilisation

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois, ...)

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres, à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine: Exemple A-1. Cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOC81015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES	A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes au 01/01/2016										
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2016	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice		
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (16)
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)		0,00		1 000 171,84					105 834,74	37 947,90	0,00
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		1 000 171,84					105 834,74	37 947,90	0,00
6 / MIS216471EUR/222132	N	0,00		10 989,36	0,08	V	EURIBOR03M	0,28	0,00	7,78	0,00
7 / MON206472EUR	N	0,00		2 610,88	1,83	F		4,60	1 276,09	120,10	0,00
10 / 7115881	N	0,00		37 619,93	4,07	F		3,18	7 060,44	1 196,31	0,00
11 / MON243834	N	0,00		45 504,12	5,00	F		4,01	6 858,56	1 824,72	0,00
12 / MON252298EUR/0266302	N	0,00		122 500,00	12,00	F		4,66	10 000,00	5 625,97	0,00
13 / MON263232	N	0,00		307 874,15	13,00	F		5,21	16 597,09	15 719,47	0,00
14 / 0963297	N	0,00		6 842,96	1,83	F		3,15	3 368,43	215,55	0,00
15 / 0421 13121868 02	N	0,00		7 500,00	3,99	V	LEP	2,55	1 875,00	173,32	0,00
16 / 1217995	N	0,00		148 623,46	6,25	F		4,33	18 629,53	6 435,40	0,00
17 / 00000829235	N	0,00		91 356,98	8,00	F		3,20	8 919,60	2 923,42	0,00
18 / MON500841EUR	N	0,00		218 750,00	6,83	F		1,79	31 250,00	3 705,86	0,00
19 / MON505691EUR	N	0,00		0,00	8,08	F		1,15	0,00	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00		1 000 171,84					105 834,74	37 947,90	0,00

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (Cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt après opération de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opération de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

A1.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structures / Indices sous-jacents	(1) Indices en euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	12 produits					
	100,00 % de l'encours					
	1 000 171,84 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier						
(C) Option d'échange (swaption)						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5						
(F) Autres types de structure						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/2016 après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

PROCEDURE	CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délégation du
AMORTISSEMENT	Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 1 100 € Biens ou catégories de biens amortis :	
	Durée :	
	Aménagement des terrains 10	22/05/2006
	Bâtiments en dur 20	//
	Bâtiments légers 10	//
	Habitations légères (chalets, bungalows...)	15 //
	Install génér agent aménag constructions 10	//
	Jeux et tennis 10	//
	Matériel et mobilier 5	//
	Matériel informatique 5	//
	Logiciels 3	//
	Autres constructions (mobil home) 10	//
	Annonces et insertions (non suivies de réalisation) 5	//
	Annonces et insertions (suivies de réalisation) variable	20/12/2007
	Matériel de transport 8	10/02/2011

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 1/1/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel au 31/12/N
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires						
Provisions pour risques et charges (2)						
Dépréciations (2)						
TOTAL BUDGETAIRES						
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Dépréciations (2)						
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES						

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès : provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement)

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

COMPTE	N° INVENTAIRE	N° FICHE	DÉSIGNATION	DATE ENTRÉE	VALEUR BRUTE	CUMUL DES AMORT.	VALEUR NETTE COMPTABLE
205	119	119	Extension licence UNICAMP de monoposte en réseau b	06/07/2006	510,00	510,00	0,00
205	181	181	Logiciel UNICAMP module réservation en ligne	08/03/2010	1 400,00	1 400,00	0,00
205	197	197	Pack panoramique aérien visite virtuelle Internet	01/01/2012	1 790,00	1 790,00	0,00
TOTAL 1 : COMPTE = 205, CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES					3 700,00	3 700,00	0,00
2111	1	1	Plantations camping	06/03/1998	997,63	0,00	997,63
2111	100	100	Terrain antérieur 1998	31/12/1998	245 494,34	0,00	245 494,34
TOTAL 1 : COMPTE = 2111, TERRAINS NUS					246 491,97	0,00	246 491,97
2121	52	52	Plantations Camping	15/12/2000	992,92	992,92	0,00
2121	59	59	Plantations platanoides	10/12/2001	1 483,89	1 483,89	0,00
2121	69	69	Plantations 2002	11/12/2002	1 957,01	1 957,01	0,00
2121	89	89	Plantations derrière chalets	17/12/2004	16 023,50	16 023,50	0,00
2121	109	109	Antérieurs 1992 plantations	01/01/1998	1 145,95	0,00	1 145,95
2121	126	126	Réaménagement terrain de pétanque	29/11/2006	7 080,01	7 080,01	0,00
2121	148	148	Plantation mobile homes	21/10/2008	5 491,17	0,00	5 491,17
2121	202	202	Aménagement install nvx mobilhomes (trvx régie)	14/08/2012	8 059,60	3 223,84	4 835,76
2121	207	207	Clôture aire de jeux (trvx régie)	19/12/2013	2 436,98	731,10	1 705,88
2121	216	216	Pose portillon entre Bar et sanitaire (trvx régie)	12/08/2014	1 725,70	345,14	1 380,56
2121	217	217	Aménagement enrobés devant bar (trvx régie)	12/08/2014	9 632,88	1 926,58	7 706,30
2121	218	218	Aménagement entrée camping	12/08/2014	12 211,94	2 442,38	9 769,56
2121	223	223	TR Habillage mobilhomes	19/12/2014	8 156,51	1 631,30	6 525,21
2121	2015008	2015008	TR Fabrication barbecue	29/12/2015	7 724,29	772,43	6 951,86
2121	2015009	2015009	TR Pose de 10 poubelles	29/12/2015	1 949,25	194,93	1 754,32
2121	2015012	2015012	Fabrication et pose 2 bancs	31/12/2015	1 200,00	120,00	1 080,00
TOTAL 1 : COMPTE = 2121, AMÉNAGMT TERRAINS NUS					87 271,60	38 925,03	48 346,57
2125	68	68	Numérotation arrière des emplacements	03/12/2002	5 775,40	5 775,40	0,00
2125	70	70	Aménagement emplacements & aires de dégagement	13/12/2002	2 770,22	2 770,22	0,00
2125	75	75	Restauration lampadaire	28/08/2003	4 587,72	4 587,72	0,00
2125	76	76	Remplacement barrière entrée Camping	28/08/2003	3 176,66	3 176,66	0,00
2125	83	83	Plantations 2003	22/12/2003	5 201,92	5 201,92	0,00
2125	116	116	Éclairage terrain de jeux	14/06/2006	23,50	0,00	23,50
TOTAL 1 : COMPTE = 2125, AMÉNAGEMENT DE TERRAINS BÂTIS					21 535,42	21 511,92	23,50
2128	95	95	Aménagement terrain entrée parking chalets	21/11/2005	3 633,68	3 633,68	0,00
2128	112	112	Travaux régie bungalows année 1992	01/01/1998	9 292,23	0,00	9 292,23
2128	149	149	Réaménagement sanit n°1 douche et piscine (trvx régie)	31/12/2008	24 226,53	12 920,80	11 305,73
2128	150	150	Reg aménagement site animation (Trvx régie)	31/12/2008	19 723,83	10 519,36	9 204,47
2128	180	180	Pose portail et grillage accès bar (trvx en régie)	31/12/2009	2 466,49	1 726,55	739,94
2128	185	185	Installation 6 bornes fontaine (trvx en régie)	31/12/2010	2 193,87	1 316,34	877,53
2128	193	193	Plateforme nouveaux bungalows (trvx en régie)	20/09/2011	2 996,08	1 498,05	1 498,03
2128	194	194	Création nouveaux espaces poubelles (trvx régie)	20/09/2011	4 989,02	2 494,50	2 494,52
TOTAL 1 : COMPTE = 2128, AMÉNAGEMENT AUTRES TERRAINS					69 521,73	34 109,28	35 412,45
2131	28	28	Travaux effectués (sanitaires)	01/01/1978	92 433,65	70 249,54	22 184,11
2131	29	29	Travaux effectués (sanitaires)	01/01/1988	595,16	333,24	261,92
2131	30	30	Travaux effectués (sanitaires)	01/01/1991	199 934,14	99 967,07	99 967,07
2131	31	31	Travaux effectués (sanitaires)	01/01/1992	8 178,13	3 925,46	4 252,67
2131	32	32	Travaux effectués (sanitaires)	01/01/1997	14 244,75	5 413,01	8 831,74
2131	33	33	Travaux effectués (sanitaires)	01/01/1998	292,44	105,29	187,15
2131	34	34	Travaux effectués (bâtiment réception)	01/01/1993	1 689,35	1 689,35	0,00
2131	35	35	Travaux effectués (bâtiment réception)	01/01/1995	12 500,82	12 500,82	0,00
2131	36	36	Travaux effectués (bâtiment réception)	01/01/1999	5 070,68	5 070,68	0,00
2131	37	37	Travaux effectués (bar du camping)	01/01/1997	108 568,83	103 265,11	5 303,72
2131	38	38	Travaux effectués (bar du camping)	01/01/1998	663,41	597,06	66,35
2131	39	39	Travaux effectués (bar du camping)	01/01/1999	399,36	339,49	59,87
2131	40	40	Jeux	01/01/1997	213,89	213,89	0,00
2131	41	41	Tennis	01/01/1997	13 720,41	13 720,41	0,00
2131	42	42	Travaux effectués (roisserie)	01/01/1999	971,94	971,94	0,00
2131	43	43	Travaux effectués (entrée du camping)	01/01/1997	74 176,77	74 176,77	0,00
2131	44	44	Travaux effectués (chalet)	01/01/1997	8 762,53	8 762,53	0,00
2131	45	45	Travaux effectués (buvette)	01/01/1997	1 283,27	1 283,27	0,00
2131	46	46	Travaux effectués (passage au gaz)	01/01/1998	24 454,01	24 454,01	0,00
2131	53	53	Travaux court de tennis n°1	27/09/2000	18 659,76	18 659,76	0,00
2131	55	55	Ravalement façade, fenêtres accueil	13/12/2000	11 771,05	11 771,05	0,00
2131	56	56	Fourniture & mise en place de clôture	15/12/2000	5 945,51	5 945,51	0,00
2131	58	58	Travaux de rénovation sanitaires n°3	20/08/2001	20 392,67	6 117,79	14 274,88
2131	63	63	Travaux sur les nouvelles habitations de loisirs	27/11/2001	1 236,41	1 236,41	0,00
2131	64	64	Terrasse couverte bar du Camping	01/08/2002	8 127,67	8 127,67	0,00
2131	67	67	Travaux poutre de soutien alimentation	14/06/2002	1 208,35	1 208,35	0,00
2131	73	73	Rénovation plafond sanitaires n°1	03/12/2002	3 157,57	892,64	2 264,93
2131	74	74	Installation nouveaux chalets	12/02/2003	534 009,99	462 808,71	71 201,28
2131	77	77	Extraction cuisine Bar du Camping	31/07/2003	1 143,00	1 143,00	0,00
2131	79	79	Parement arrière cuisson Bar du Camping	29/07/2003	2 206,12	1 434,03	772,09
2131	84	84	Rénovation sanitaires n°1	22/12/2003	10 299,53	2 677,87	7 621,66
2131	85	85	Rénovation transformateur EDF	22/12/2003	1 989,35	1 989,35	0,00
2131	87	87	Rénovation travaux chalets animations	08/10/2004	7 945,64	7 945,64	0,00
2131	90	90	Rénovation intérieur sanitaire 2	17/12/2004	18 279,17	4 386,96	13 892,21
2131	92	92	Nouvelle réception Camping	21/06/2005	44 894,25	44 894,25	0,00
2131	96	96	Régulation chauffage chalets	25/11/2005	7 237,84	7 237,84	0,00

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

2131	97	97	Réfection extérieure sanitaire n° 2	25/11/2005	12 053,42	6 629,37	5 424,05
2131	98	98	Réfection façades chalets loisirs	25/11/2005	10 176,22	10 176,22	0,00
2131	106	106	Remplac radiateur gaz	31/12/1999	11 738,63	11 738,63	0,00
2131	110	110	Antérieur 1995	01/01/1998	29 410,56	0,00	29 410,56
2131	111	111	Antérieur bâtiments 1992	01/01/1998	277 671,86	0,00	277 671,86
2131	113	113	Fermeture terrasse bar camping	17/05/2006	12 412,77	12 412,77	0,00
2131	115	115	Second WC dans bar	29/05/2006	3 125,22	3 125,22	0,00
2131	125	125	Reconstruction cuisine Bar	15/11/2006	5 043,69	5 043,69	0,00
2131	127	127	Sanitaires 3 falences	29/11/2006	4 795,51	4 795,51	0,00
2131	129	129	Peinture extérieure bât entretien	26/12/2006	3 199,02	3 199,02	0,00
2131	219	219	Reprise étanchéité toit bar du camping	09/09/2014	2 197,80	219,78	1 978,02
2131	221	221	Menuiseries aluminium Bar du camping	18/12/2014	4 775,00	477,50	4 297,50
TOTALI : COMPTE = 2131, BÂTIMENTS PUBLICS					1 643 257,12	1 073 333,48	569 923,64
2135	93	93	Modification entrée camping	19/07/2005	57 528,36	57 528,36	0,00
2135	134	134	Mise en service clim accueil camping	20/09/2007	611,00	488,80	122,20
2135	136	136	Climatisation accueil salle camping (trvx régie)	13/11/2007	6 965,12	5 572,08	1 393,04
2135	137	137	Installation résidence loisir (trvx régie)	13/11/2007	40 994,02	21 863,44	19 130,58
2135	141	141	Annonce fourm bungalow toile	28/03/2008	55,00	55,00	0,00
2135	144	144	Tente KIWI 5 personnes	21/08/2008	22 535,00	18 028,00	4 507,00
2135	146	146	Tente Kiwi	17/12/2008	800,00	800,00	0,00
2135	147	147	Dalle tentes (Tvx régie)	21/10/2008	4 964,05	1 985,60	2 978,45
2135	151	151	Bungalows toile	27/04/2009	23 030,73	16 121,50	6 909,23
2135	152	152	Abri de jardin	18/05/2009	2 682,77	1 877,95	804,82
2135	179	179	Aménagement du Bar (trvx en régie)	15/12/2009	12 231,41	8 561,98	3 669,43
2135	186	186	Electricité local piscine (trvx en régie)	31/12/2010	1 313,20	787,92	525,28
2135	187	187	PMR rampes acces chalets (trvx en régie)	31/12/2010	5 838,52	1 751,55	4 086,97
2135	188	188	Fermeture bar/install nvx bungalows (trvx en régie)	31/12/2010	8 387,10	2 516,13	5 870,97
2135	195	195	Rampe accès chalet n° 8 (trvx en régie)	20/09/2011	11 609,00	5 804,50	5 804,50
2135	203	203	Aménagement auvent chalet animations	23/10/2012	6 330,70	2 532,28	3 798,42
2135	208	208	Habillage des mobilhomes (trvx régie)	19/12/2013	2 111,29	633,39	1 477,90
2135	2015007	2015007	Remplacement porte de cuisine du bar	09/11/2015	1 688,80	168,88	1 519,92
2135	2015010	2015010	TR Bar : couverture auvent bac acier	29/12/2015	7 109,47	710,95	6 398,52
2135	2015011	2015011	TR Rénovation escaliers dans 18 chalets	31/12/2015	5 701,68	570,17	5 131,51
TOTALI : COMPTE = 2135, INSTALLATIONS, AGENCEMENTS					222 487,22	148 358,48	74 128,74
2138	114	114	Acquisition 8 mobil-homes	31/12/2007	140 705,83	84 423,51	56 282,32
2138	133	133	Annonce construe espace aquatique	20/09/2007	1 669,12	667,68	1 001,44
2138	142	142	Mobil home 4	03/06/2008	71 744,00	38 263,44	33 480,56
2138	143	143	Acquisition jupes mobile home	23/05/2008	2 053,13	1 095,04	958,09
2138	140	169	Gros Oeuvre piscine	14/08/2007	126 518,84	50 607,52	75 911,32
2138	140	170	Etanchéité (Liner)	14/08/2007	18 039,00	14 431,20	3 607,80
2138	140	171	Régulation	14/08/2007	12 866,00	10 292,80	2 573,20
2138	140	172	Filtration, Hydraulique, Eclairage et accessoires	14/08/2007	67 610,00	54 088,00	13 522,00
2138	140	173	Pédiluve, accès handicapés, robot	14/08/2007	13 849,00	11 079,20	2 769,80
2138	140	174	Formation	14/08/2007	2 919,00	2 335,20	583,80
2138	140	175	Chauffage	14/08/2007	14 285,00	11 428,00	2 857,00
2138	140	176	Jeux	14/08/2007	50 551,72	40 441,36	10 110,36
2138	140	177	Bains soleil	14/08/2007	1 001,70	801,36	200,34
2138	140	178	Etude géotechnique	14/08/2007	2 040,00	816,00	1 224,00
2138	201-2138	201	Rénovation bloc sanitaire 3	31/07/2012	245 937,09	36 890,56	209 046,53
2138	206	206	Extension bar création sanitaires (trvx régie)	19/12/2013	36 963,12	5 544,48	31 418,64
2138	201-2313	210	Bloc sanitaire 2	05/12/2013	295 081,86	29 439,95	265 641,91
2138	201-1	224	Interventions sanitaire 3 année 2013	29/12/2014	4 884,00	488,40	4 395,60
TOTALI : COMPTE = 2138, AUTRES CONSTRUCTIONS					1 108 718,41	393 133,70	715 584,71
2151	107	107	Entrée affectation voirie	31/12/1999	44 671,48	0,00	44 671,48
TOTALI : COMPTE = 2151, INST COMPLEXES SPÉCIALISÉES					44 671,48	0,00	44 671,48
2153	21	21	Matériel de signalisation	12/08/1999	1 347,48	1 347,48	0,00
2153	51	51	Vitrines pour panneaux de plan d'évacuation	30/11/2000	1 783,65	1 783,65	0,00
2153	72	72	Voirie plateforme Bungalows	10/12/2002	98 991,97	98 991,97	0,00
2153	101	101	Antérieurs 1996 Acq jeux	01/01/1998	22 977,46	0,00	22 977,46
2153	102	102	Remplacement chaudières sanitaire 3	25/11/2004	3 600,01	2 880,00	720,01
2153	124	124	Interconnexion WIFI antenne liaison informatique	30/10/2006	667,78	667,78	0,00
2153	135	135	Passage borne elect a 10 ampère (trvx régie)	13/11/2007	6 984,17	5 587,36	1 396,81
2153	153	153	Remplacement poste de livraison du gaz	28/05/2009	1 942,00	1 359,40	582,60
2153	183	183	Eclairage Public rénovation	15/02/2011	4 226,78	2 113,40	2 113,38
TOTALI : COMPTE = 2153, INSTALLATIONS À CARACTÈRE SPÉC					142 521,30	114 731,04	27 790,26
2154	22	22	Friteuse	08/06/1999	913,17	913,17	0,00
2154	66	66	Souffleur STIHL	21/11/2002	532,00	532,00	0,00
2154	71	71	Banque réfrigérée	03/12/2002	1 886,74	1 886,74	0,00
TOTALI : COMPTE = 2154, MATÉRIEL INDUSTRIEL					3 331,91	3 331,91	0,00
2181	2	2	Moteur bateau	02/06/1997	1 470,76	1 470,76	0,00
2181	3	3	Remplacement de barrières	04/07/1997	11 359,53	11 359,53	0,00
2181	4	4	Filet à petites mailles jeux de plage	31/07/1997	1 088,64	1 088,64	0,00
2181	5	5	Signalétique plan PVC d'évacuation	31/07/1997	487,07	487,07	0,00
2181	6	6	Plan d'évacuation en PVC expansé	08/08/1997	301,85	301,85	0,00
2181	7	7	Jeux parc épis	08/12/1997	721,08	721,08	0,00
2181	8	8	Téléphérique + Jeu sur ressort bol d'or	18/11/1997	21 322,28	21 322,28	0,00
2181	9	9	Jeux ULM, Aladin, téléphérique, Bol d'or	18/12/1997	4 657,77	4 657,77	0,00
2181	10	10	Clôture jeux d'enfants	24/02/1998	2 441,69	2 441,69	0,00

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

2181	11	11	Jeux Parc des épis	24/02/1998	833,87	833,87	0,00
2181	12	12	Aménagement Mini-Golf	09/11/1998	11 672,02	11 672,02	0,00
2181	13	13	Chaudières	17/06/1998	6 704,10	6 704,10	0,00
2181	14	14	Aménagement Mini-Golf	02/03/1999	9 629,86	9 629,86	0,00
2181	23	23	Structure de jeux pour enfants	12/07/2000	6 341,88	6 341,88	0,00
2181	49	49	Travaux de signalisation	01/01/1999	7 800,56	7 800,56	0,00
2181	57	57	Buts de basket pour aire de jeux	20/08/2001	571,07	571,07	0,00
2181	65	65	Jeux pour enfants	20/08/2002	2 995,00	2 995,00	0,00
2181	103	103	Chaudières	01/01/1999	346,58	0,00	346,58
TOTAL I : COMPTE = 2181, INSTALL GALES, AGENCT& AMÉNAGT					90 745,61	90 399,03	346,58
2182	184	184	Véhicule type golfette	23/12/2010	4 945,00	3 708,78	1 236,22
TOTAL I : COMPTE = 2182, MATÉRIEL DE TRANSPORT					4 945,00	3 708,78	1 236,22
2183	15	15	Matériel informatique	21/12/1998	1 516,87	1 516,87	0,00
2183	16	16	Imprimante	14/12/1999	546,80	546,80	0,00
2183	17	17	Terminal bancaire	19/05/1999	686,02	686,02	0,00
2183	81	81	Ordinateur/Onduleur Camping	27/06/2003	1 105,00	1 105,00	0,00
2183	105	105	Antérieur 1996	01/01/1998	4 356,99	4 356,99	0,00
2183	121	121	Moniteur LCD 17" Acer AL1717S	28/07/2006	203,47	203,47	0,00
2183	122	122	Ordinateur Athlon et moniteur LCD 17" camping	28/07/2006	582,78	582,78	0,00
2183	168	168	Acquisition PC Wifi	17/07/2009	476,80	476,80	0,00
2183	196	196	Hot Spot Wifi installation	03/10/2011	2 749,60	2 749,60	0,00
2183	2015001	2015001	Copieur couleur e-studio 2555	12/02/2015	2 036,06	407,21	1 628,85
TOTAL I : COMPTE = 2183, MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMAT					14 260,39	12 631,54	1 628,85
2184	18	18	Mobilier & électro-ménager bar camping	26/06/1997	11 801,41	11 801,41	0,00
2184	20	20	Rotissoire	16/12/1998	2 959,80	2 959,80	0,00
2184	60	60	Armoire froide 491 litres	27/11/2001	1 028,26	1 028,26	0,00
2184	61	61	Congélateur	27/11/2001	914,69	914,69	0,00
2184	86	86	Mobilier chalet animation	28/07/2004	5 900,00	5 900,00	0,00
2184	104	104	Antérieurs 1996	01/01/1998	3 397,93	0,00	3 397,93
2184	108	108	Antérieurs 1995	01/01/1998	25 091,69	0,00	25 091,69
2184	117	117	Mobilier nouvelle réception	16/06/2006	2 877,40	2 877,40	0,00
2184	120	120	Téléviseur salle des campeurs	11/07/2006	2 515,02	2 515,02	0,00
TOTAL I : COMPTE = 2184, MOBILIER					56 486,20	27 996,58	28 489,62
2188	80	80	Débroussailluse STIHL FS 400	11/07/2003	415,00	415,00	0,00
2188	82	82	Jardinières hexagonale	10/12/2003	887,12	887,12	0,00
2188	91	91	Acq boîte à outils	13/04/2006	695,80	695,80	0,00
2188	94	94	Balançoire portique bois 2 places acier galva	14/09/2005	1 200,00	1 200,00	0,00
2188	99	99	Jardinières hexagonales Camping	05/12/2005	2 189,09	2 189,09	0,00
2188	118	118	Acq 1 lave linge Whirlpool/1 sèche linge Hoover	16/06/2006	1 352,84	1 352,84	0,00
2188	123	123	Accumulateur gaz AD SMITH hs	17/08/2006	5 211,75	5 211,75	0,00
2188	128	128	Jardinières hexagonales	07/12/2006	2 582,34	2 582,34	0,00
2188	132	132	Réfrigérateur bosch	26/07/2007	596,15	596,15	0,00
2188	154	154	Friteuse sur coffre	15/06/2009	1 233,00	1 233,00	0,00
2188	155	155	Petrin à spirales	15/06/2009	1 315,00	1 315,00	0,00
2188	156	156	2 Mini saladettes	15/06/2009	1 880,00	1 880,00	0,00
2188	157	157	Four à pizza	15/06/2009	1 500,00	1 500,00	0,00
2188	158	158	Armoire réfrigérée 700L inox +2/+8°	15/06/2009	1 340,00	1 340,00	0,00
2188	158	159	Armoire réfrigérée 700L inox -18/-22°	15/06/2009	1 740,00	1 740,00	0,00
2188	160	160	Lave-vaisselle	15/06/2009	1 550,00	1 550,00	0,00
2188	161	161	Table inox 1000x6000	15/06/2009	380,00	380,00	0,00
2188	162	162	Plonge à légumes	15/06/2009	520,00	520,00	0,00
2188	163	163	Trancheur à gravité	15/06/2009	880,00	880,00	0,00
2188	164	164	Rayonnage sur 4 niveaux 940x470	15/06/2009	318,00	318,00	0,00
2188	165	165	Rayonnage sur 4 niveaux 1300x470	15/06/2009	349,00	349,00	0,00
2188	166	166	Fourneau 6 feux gaz	15/06/2009	2 060,00	2 060,00	0,00
2188	167	167	Acquisition 2 barbecues	07/07/2009	219,15	219,15	0,00
2188	182	182	Bungalows Toile Kiwi	06/05/2010	19 478,41	11 687,05	7 791,36
2188	189	189	Annonce 4 bungalows toile	22/03/2011	70,00	0,00	70,00
2188	190	190	Tentes Kiwi 5 places pack cuisine	01/01/2012	13 692,33	6 846,15	6 846,18
2188	191	191	Signalétique enseigne Accueil et Parking	09/06/2011	1 130,00	565,00	565,00
2188	192	192	Tondeuse autoportée Honda	06/07/2011	2 667,23	1 333,60	1 333,63
2188	198	198	Machine pression réfrigérée	15/12/2011	3 048,08	1 524,05	1 524,03
2188	199	199	PC salle des campeurs	23/10/2012	300,25	300,25	0,00
2188	200	200	Mobilhomes 3 chambres	27/06/2012	61 833,00	24 733,20	37 099,80
2188	204	204	Remplacement install frigorifique chambre froide	27/03/2013	3 296,50	1 977,90	1 318,60
2188	205	205	Climatisation réversible 6 chalets	31/05/2013	7 784,45	2 335,35	5 449,10
2188	212	212	Robot piscine + chariot de transport	14/03/2014	2 090,00	418,00	1 672,00
2188	213	213	Jeu mu d'escalade + 2 cordes pour filet	14/03/2014	2 520,00	504,00	2 016,00
2188	214	214	Climatisation réversible 6 chalets	12/06/2014	8 027,73	1 605,54	6 422,19
2188	215	215	Machines à laver et sèche linge local laverie	29/07/2014	1 196,67	1 196,67	0,00
2188	220	220	Lave linge hublot 15kg	18/12/2014	879,16	879,16	0,00
2188	222	222	Remplacement contrôle d'accès lecteur badges	18/12/2014	2 478,71	495,74	1 982,97
2188	2015002	2015002	Climatisation réversible 6 chalets	13/05/2015	8 000,04	800,00	7 200,04
2188	2015003	2015003	Armoire réfrigérée 8 casiers	10/07/2015	2 824,00	282,40	2 541,60
2188	2015006	2015006	Stores et entourage terrasse bar camping	27/10/2015	13 200,00	1 320,00	11 880,00
TOTAL I : COMPTE = 2188, AUTRES IMMOB CORPORELLES					184 930,80	89 218,30	95 712,50
4818	4818-201	209	Domages ouvrages sanitaires	19/11/2013	4 483,53	1 345,05	3 138,48
TOTAL I : COMPTE = 4818, CHARGES À ÉTALER					4 483,53	1 345,05	3 138,48
TOTAL GÉNÉRAL					3 949 359,69	2 056 434,12	1 892 925,57

ÉTAT PRÉVISIONNEL DES AMORTISSEMENTS

Au 01/12/2016

192	192	Tondeuse autoportée Honda	06/07/2011	2188	10	2 667,23	1 066,88	266,72	1 333,60	1 333,63
198	198	Machine pression réfrigérée	15/12/2011	2188	10	3 048,08	1 219,24	304,81	1 524,05	1 524,03
200	200	Mobilhomes 3 chambres	27/06/2012	2188	10	61 833,00	18 549,90	6 183,30	24 733,20	37 099,80
204	204	Remplacement install frigorifique chambre froide	27/03/2013	2188	5	3 296,50	1 318,60	659,30	1 977,90	1 318,60
205	205	Climatisation réversible 6 chalets	31/05/2013	2188	10	7 784,45	1 556,90	778,45	2 335,35	5 449,10
212	212	Robot piscine + chariot de transport	14/03/2014	2188	10	2 090,00	209,00	209,00	418,00	1 672,00
213	213	Jeu mu d'escalade + 2 cordes pour filet	14/03/2014	2188	10	2 520,00	252,00	252,00	504,00	2 016,00
214	214	Climatisation réversible 6 chalets	12/06/2014	2188	10	8 027,73	802,77	802,77	1 605,54	6 422,19
222	222	Remplacement contrôle d'accès lecteur badges	18/12/2014	2188	10	2 478,71	247,87	247,87	495,74	1 982,97
2015002	2015002	Climatisation réversible 6 chalets	13/05/2015	2188	10	8 000,04	0,00	800,00	800,00	7 200,04
2015003	2015003	Armoire réfrigérée 8 casiers	10/07/2015	2188	10	2 824,00	0,00	282,40	282,40	2 541,60
2015006	2015006	Stores et entourage terrasse bar camping	27/10/2015	2188	10	13 200,00	0,00	1 320,00	1 320,00	11 880,00
TOTAL1 : COMPTE = 2188, AUTRES IMMOB CORPORELLES						152 070,48	40 891,29	15 536,69	56 427,98	95 642,50
TOTAL GÉNÉRAL						2 687 829,58	1 294 008,63	170 116,24	1 464 124,87	1 223 704,71

AMORTISSEMENTS PREVISIONNELS DES SUBVENTIONS

Au 01/12/2016

N° FICHE	DÉSIGNATION	VALEUR BRUTE	CUMUL DES AMORT. ANTÉRIEURS	DOTATION DE L'EXERCICE	CUMUL DES AMORT.	V.N.C.
2	Implantation 8 mobil homes	20 000,00	9 333,31	1 333,33	10 666,64	9 333,36
3	Implantation 4 mobil homes	16 000,00	7 466,68	1 066,67	8 533,35	7 466,65
13	Équipement de Loisirs : piscine	9 000,00	4 568,22	652,50	5 220,72	3 779,28
2015005	Modernisation du camping	19 575,00	0,00	1 957,50	1 957,50	17 617,50
TOTAL1 : COMPTE = 1312, SUBVENTION RÉGION		64 575,00	21 368,21	5 010,00	26 378,21	38 196,79
1	Acompte implantation 8 mobil homes	20 000,00	9 333,31	1 333,33	10 666,64	9 333,36
4	Solde implantation 8 mobil homes	18 974,30	8 854,65	1 264,95	10 119,60	8 854,70
10	Implantation 8 mobil homes	53 200,00	42 560,04	3 546,67	46 106,71	7 093,29
11	Implantation 7 mobil homes	46 550,00	39 450,55	3 103,33	42 553,88	3 996,12
12	Aire aquarécréative	60 000,00	30 455,96	4 350,00	34 805,96	25 194,04
14	Implantation 4 mobil homes	18 107,92	8 450,33	1 207,19	9 657,52	8 450,40
211	Modernisation du sanitaire n°3	20 000,00	2 000,00	1 000,00	3 000,00	17 000,00
TOTAL1 : COMPTE = 1313, SUBVENTION ÉQUIPEMENT DÉPARTEMENT		236 832,22	141 104,84	15 805,47	156 910,31	79 921,91
TOTAL GÉNÉRAL		301 407,22	162 473,05	20 815,47	183 288,52	118 118,70

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B		128 815,00	128 815,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		108 000,00	108 000,00
1641	Emprunts en euro	108 000,00	108 000,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		20 815,00	20 815,00
13912	Régions	5 010,00	5 010,00
13913	Départements	15 805,00	15 805,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)(4)	Solde d'exécution D001 (3)(4)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	128 815,00	0,00	30 036,00	158 851,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A4.2
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b		170 570,00	III 170 570,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		170 570,00	170 570,00
2805	Concession & droits similaires	358,00	358,00
28121	Terrains nus	6 018,00	6 018,00
28128	Autres terrains	4 195,00	4 195,00
28131	Bâtiments	57 896,00	57 896,00
28135	Installat° générale, agencement	14 796,00	14 796,00
28138	Autres constructions	68 067,00	68 067,00
28153	Instal. à caractère spécifique	1 675,00	1 675,00
28182	Matériel de transport	620,00	620,00
28183	Matériel de bureau & Info.	958,00	958,00
28188	Autres	15 537,00	15 537,00
4818	Charges à étaler	450,00	450,00
021	Virement de la section de fonctionnement (d)	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5)	Solde d'exécution R001 (4)(5)	Affectation R1068 (4)	TOTAL IV
Recettes	170 570,00	70 825,00	0,00	0,00	241 395,00

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	158 851,00
Ressources propres disponibles	241 395,00
Solde	82 544,00

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	N° Inventaire	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Compte	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL					4 483,53	1 345,05	448,35	3 138,48
2013	201	Dommmages ouvrages sanitaires	10	4818	4 483,53	1 345,05	448,35	3 138,48

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II+III);

IV – ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2016	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2016

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0	0	0	0	0	0
Directeur général des services							0
Directeur général. Adjoint des services							0
Directeur général des services techniques							0
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53							0
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
FILIERE TECHNIQUE (c)		4	0	4	1	2	3
Agent de maîtrise principal	C	1		1		1	1
Adjoint technique de 2 ^{ème} classe	C	2		2	1		1
Agent d'entretien	C	1		1		1	1
							0
							0
FILIERE SOCIALE (d)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
FILIERE SPORTIVE (g)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
FILIERE CULTURELLE (h)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
FILIERE ANIMATION (i)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
FILIERE POLICE (j)		0	0	0	0	0	0
				0			0
				0			0
				0			0
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		9	0	9	0	1	1
Emploi d'avenir	C	1		1		1	1
							0
Emplois saisonniers							0
Animateurs (2 mois)		2		2			0
Agent d'entretien (temps plein 2 mois)		3		3			0
Surveillant de baignade (2mois) Piscine		1		1			0
Réceptionniste (2 mois)		1		1			0
Agent de surveillance de la piscine		1		1			0
TOTAL GENERAL (a + b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		13	0	13	1	3	4

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995 ;

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante : les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité de l'agent, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1 ETPT; un agent à temps partiel à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT; un agent à temps partiel à 80%

(quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6/12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2016	C1.1

C1.2 - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2016 (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/2016	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)						
Agent de maîtrise principal	C	OTR		576	3-4 art 21	CDI
Agent occupant un emploi non permanent (7)						
Agent d'entretien	C	TECH		340	3-b art 3 2ème	CDD
Surveillants de baignade	B	SP		374	3-b art 3 2ème	CDD
Agent charge de la surveillance de la piscine	C	TECH		340	3-b art 3 2ème	CDD
Réceptionniste	C	ADM		340	3-b art 3 2ème	CDD
Animateurs	C	ANIM		340	3-b art 3 2ème	CDD
TOTAL GENERAL						

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

3-3-4 : emplois à temps non complet des communes de moins de 1000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50%

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée indéterminée (CDD) ou d'un contrat à durée déterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés " A / autres" et feront l'objet d'une précision (ex : contrats aidés).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 3-8 et 47 de la loi n° 84-53 du 20 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée visé sur le fondement de l'article 71 de la loi n° 2012-347

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXE	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D – ARRETE - SIGNATURES

	Nombre de membres en exercice Nombre de membres présents Nombre de suffrages exprimés VOTES : Pour Contre Abstentions
Date de convocation :/...../.....	
Présenté par le Maire (1), A COURNON D'AUVERGNE le Le Maire (1), Délibéré par le Conseil Municipal (2), réuni en session A COURNON D'AUVERGNE le	
Les membres du Conseil Municipal (2),	
Certifié exécutoire par le Maire (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le ... / ... / ..., et de la publication le ... / ... / ...	
A COURNON D'AUVERGNE, le/...../.....	

(1) Compléter par le président du conseil d'administration" ou par l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général

(2) Compléter par "conseil d'administration" ou par l'assemblée de la collectivité de rattachement : conseil municipal, conseil général...