



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

Compte administratif

ANNEE 2016

Sommaire

	I - Informations générales
p.1	Modalités de vote du budget
	II - Présentation générale du compte administratif
p.2	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser
p.3	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
p.4	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
p.5	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
p.6	B2 - Balance générale du budget - Recettes
	III - Vote du compte administratif
p.7-8	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses
p.9-10	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes
p.11-12	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
P.13-14	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles
	IV - Annexes
	A - Eléments du bilan
	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie
p.15-16	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux
p.17	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours
	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture
	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement
	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N
	A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes
p.18	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements
	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations
	A3.2 - Etalement des provisions
p.19	Etat de l'actif
p.20	Etat des subventions d'équipement reçues
p.21	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses
p.22	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes
	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)
	A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)
	A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)
	A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)
p.23	A6 - Etat des charges transférées
	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers
p.24	A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées
p.24	A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties
	A8.3 - Opérations liées aux cessions
	A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées
	A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties
p.25	A10 - Etat des travaux en régie
	B - Engagements hors bilan
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt
	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget
	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail
	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé
	B1.6 - Etat des autres engagements donnés
	B1.7 - Etat des engagements reçus
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents
	C - Autres éléments d'informations
p.26	C1.1 - Etat du personnel
	C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie
	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)
	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)
	C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes
p.27	D - Arrêté et signatures

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des

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

INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

- I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
 - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - (2) Sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3.

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 (3) : semi-budgétaires

- (1) A compléter par "du chapitre" ou "de l'article".
 (2) Indiquer "avec" ou "sans" les chapitres 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).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 550 086,07	G 524 189,02	G-A -25 897,05
	Section d'investissement	B 280 313,73	H 190 564,59	H-B -89 749,14

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 19 454,18 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 30 035,81 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P=A+B+C+D 879 889,79	Q=G+H+I+J 714 753,61	= Q-P -165 136,18

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 0,00	L 105 000,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 0,00	=K+L 105 000,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	=A+C+E 569 540,25	=G+I+K 524 189,02	-45 351,23
	Section d'investissement	=B+D+F 310 349,54	=H+J+L 295 564,59	-14 784,95
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+D+E+F 879 889,79	=G+H+I+J+K+L 819 753,61	-60 136,18

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 105 000,00
13	Subventions d'investissement	0,00	55 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	50 000,00

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et si + les recettes sont supérieures aux dépenses CGCT).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF
II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES
A2
DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charg. Rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	168 275,00	168 078,40	0,00	0,00	196,60
012	Charges de personnel, frais assimilés	172 791,00	166 650,31	0,00	0,00	6 140,69
65	Autres charges de gestion courante	11 000,00	8 703,00	0,00	0,00	2 297,00
Total des dépenses de gestion courante		352 066,00	343 431,71	0,00	0,00	8 634,29
66	Charges financières	37 000,00	21 033,35	15 056,42	0,00	910,23
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		390 066,00	364 465,06	15 056,42	0,00	10 544,52
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (4)</i>	170 570,00	170 564,59			5,41
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		170 570,00	170 564,59			5,41
TOTAL		560 636,00	535 029,65	15 056,42	0,00	10 549,93

Pour information						
D002 déficit d'exploitation reporté de N-1		19 454,18				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Prod rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	12 800,00	12 099,56	0,00	0,00	700,44
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	120 000,00	121 470,88	0,00	0,00	-1 470,88
75	Autres produits de gestion courante	385 000,00	335 857,94	0,00	0,00	49 142,06
Total des recettes de gestion courante		517 800,00	469 428,38	0,00	0,00	48 371,62
Total des recettes réelles d'exploitation		517 800,00	469 428,38	0,00	0,00	48 371,62
042	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (4)</i>	62 290,00	54 760,64			7 529,36
Total des recettes d'ordre d'exploitation		62 290,00	54 760,64			7 529,36
TOTAL		580 090,00	524 189,02	0,00	0,00	55 900,98
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		(3) 0,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés,

(2) 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.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M49

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	6 000,00	5 599,00	0,00	401,00
21	Immobilisations corporelles	114 625,00	114 588,10	0,00	36,90
Total des dépenses d'équipement		120 625,00	120 187,10	0,00	437,90
16	Emprunts et dettes assimilées	108 000,00	105 365,99	0,00	2 634,01
Total des dépenses financières		108 000,00	105 365,99	0,00	2 634,01
Total des dépenses réelles d'investissement		228 625,00	225 553,09	0,00	3 071,91
040	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (2)</i>	62 290,00	54 760,64		7 529,36
Total des dépenses d'ordre d'investissement		62 290,00	54 760,64		7 529,36
TOTAL		290 915,00	280 313,73	0,00	10 601,27
Pour information D001 solde d'exécution négatif reporté de N-1		(3) 30 035,81			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	84 925,00	20 000,00	55 000,00	9 925,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	65 456,00	0,00	50 000,00	15 456,00
Total des recettes d'équipement		150 381,00	20 000,00	105 000,00	25 381,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		150 381,00	20 000,00	105 000,00	25 381,00
040	<i>Opé d'ordre de transfert entre sections (2)</i>	170 570,00	170 564,59		5,41
Total des recettes d'ordre d'investissement		170 570,00	170 564,59		5,41
TOTAL		320 951,00	190 564,59	105 000,00	25 386,41
Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		(3) 0,00			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

(3) A servit uniquement, en dépense, lorsque la regie enregistre 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.

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	168 078,40		168 078,40
012	Charges de personnel, frais assimilés	166 650,31		166 650,31
65	Autres charges de gestion courante	8 703,00		8 703,00
66	Charges financières	36 089,77	0,00	36 089,77
68	Dotation aux amort, aux dépréciations et aux provisions	0,00	170 564,59	170 564,59
Dépenses d'exploitation - Total		379 521,48	170 564,59	550 086,07

+

D002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	19 454,18
---	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	569 540,25
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	0,00	28 786,06	28 786,06
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	105 365,99	0,00	105 365,99
20	Immobilisations incorporelles (6)	5 599,00	0,00	5 599,00
21	Immobilisations corporelles (6)	114 588,10	25 974,58	140 562,68
Dépenses d'investissement - Total		225 553,09	54 760,64	280 313,73

+

D001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	30 035,81
--	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	310 349,54
---	-------------------

(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 les 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 des annexes IV A7);

-524 189,02	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	12 099,56		12 099,56
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	121 470,88		121 470,88
72	<i>Production immobilisée</i>		25 974,58	25 974,58
75	Autres produits de gestion courante	335 857,94		335 857,94
77	Produits exceptionnels	0,00	28 786,06	28 786,06
	Recettes d'exploitation - Total	469 428,38	54 760,64	524 189,02

R002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	524 189,02
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	20 000,00	0,00	20 000,00
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>		170 116,24	170 116,24
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>		448,35	448,35
	Recettes d'investissement - Total	20 000,00	170 564,59	190 564,59

R001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE de N-1	0,00
--	-------------

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

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	190 564,59
---	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre,

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

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

(5) Hors chapitres "opérations d'équipement"

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M.41, en M43 et en M.44

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-I)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	168 275,00	168 078,40	0,00	0,00	196,60
605	Achats de matériel, équipement	11 500,00	6 797,60	0,00	0,00	4 702,40
6061	Fournitures non stockables	57 975,00	70 602,61	0,00	0,00	-12 627,61
6063	Fourn d'entr & petit équipt	15 000,00	15 971,01	0,00	0,00	-971,01
6064	Fournitures administratives	200,00	215,00	0,00	0,00	-15,00
607	Achats de marchandises	1 000,00	1 271,55	0,00	0,00	-271,55
6135	Locations mobilières	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
61528	Autres bâtiments	11 000,00	10 595,79	0,00	0,00	404,21
61558	Entr s/ autres biens mob	1 500,00	701,81	0,00	0,00	798,19
6156	Maintenance	9 000,00	6 321,84	0,00	0,00	2 678,16
6161	Multirisques	3 600,00	1 953,94	0,00	0,00	1 646,06
6228	Divers	24 500,00	27 663,87	0,00	0,00	-3 163,87
6231	Annonces & insertions	3 500,00	4 060,27	0,00	0,00	-560,27
6237	Publications	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
6257	Réceptions	4 500,00	3 984,46	0,00	0,00	515,54
6261	Frais d'affranchissement	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6262	Frais de télécommunications	3 500,00	1 530,77	0,00	0,00	1 969,23
627	Services bancaires & assimilés	1 000,00	761,30	0,00	0,00	238,70
6281	Concours divers (cotisations ₆)	2 500,00	900,58	0,00	0,00	1 599,42
635111	Cotisation foncière des entrep	500,00	157,00	0,00	0,00	343,00
63512	Taxes foncières	15 000,00	14 589,00	0,00	0,00	411,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	172 791,00	166 650,31	0,00	0,00	6 140,69
6218	Autre personnel extérieur	8 000,00	7 910,00	0,00	0,00	90,00
6331	Versement de transport	2 330,00	1 956,44	0,00	0,00	373,56
6332	Cotisations versées F.N.A.L.	580,00	543,35	0,00	0,00	36,65
6336	Cotisations au CNFPT	1 460,00	1 632,81	0,00	0,00	-172,81
6411	Salaires, appointements	116 801,00	112 353,96	0,00	0,00	4 447,04
6451	Cotisations à l'URSSAF	26 650,00	25 243,36	0,00	0,00	1 406,64
6453	Caisses de retraite	10 030,00	9 520,25	0,00	0,00	509,75
6454	Cotisations aux ASSEDIC	5 740,00	5 414,49	0,00	0,00	325,51
6475	Médecine du travail, pharmacie	200,00	280,55	0,00	0,00	-80,55
648	Autres charges de personnel	1 000,00	1 795,10	0,00	0,00	-795,10
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	11 000,00	8 703,00	0,00	0,00	2 297,00
654	Pertes sur créances irrécouvr	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6541	Créances admises en non-valeur	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
658	Charges diverses de gestion	10 000,00	8 703,00	0,00	0,00	1 297,00
TOTAL= DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		352 066,00	343 431,71	0,00	0,00	8 634,29
66	Charges financières (b) (5)	37 000,00	21 033,35	15 056,42	0,00	910,23
66111	Intérêts réglés à l'échéance	38 000,00	37 907,78	0,00	0,00	92,22
66112	Rattachement des ICNE	-1 000,00	-16 874,43	15 056,42	0,00	818,01
67	Charges exceptionnelles (c)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
673	Titres annulés	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
68	Dotations aux prov. et aux dépréciations (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilées (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		390 066,00	364 465,06	15 056,42	0,00	10 544,52

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	Virement à la section d'investissement	0,00				
042	Op ordre de transfert entre sections (8) (9)	170 570,00	170 564,59			5,41
6811	Dotat° / immob.incorp, corpo	170 120,00	170 116,24			3,76
6812	Charge d'exploitat° à répartir	450,00	448,35			1,65
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		170 570,00	170 564,59			5,41

043	Op ordre à l'intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		170 570,00	170 564,59			5,41

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= total des opérations réelles et d'ordre)	560 636,00	535 029,65	15 056,42	0,00	10 549,93
---	-------------------	-------------------	------------------	-------------	------------------

Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	19 454,18
--	------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	15 056,42
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	-16 874,43
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-1 818,01

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012,
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M.41,
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M.43 et M.44,
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotat° aux dépréciat° des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciat° des comptes de tiers et aux dépréciat° des comptes financiers.
(7) Ce chapitre n'existe pas en M49
(8) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040,
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires,
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	12 800,00	12 099,56	0,00	0,00	700,44
64198	Autres remboursements	12 800,00	12 099,56	0,00	0,00	700,44
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	120 000,00	121 470,88	0,00	0,00	-1 470,88
706	Prestations de services	95 000,00	92 293,06	0,00	0,00	2 706,94
707	Ventes de marchandises	2 000,00	2 084,23	0,00	0,00	-84,23
7083	Locations diverses	20 000,00	23 973,59	0,00	0,00	-3 973,59
7087	Remboursements de frais	3 000,00	3 120,00	0,00	0,00	-120,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	385 000,00	335 857,94	0,00	0,00	49 142,06
752	Revenus immeubles non affectés	375 000,00	327 931,23	0,00	0,00	47 068,77
758	Produits de gestion courante	10 000,00	7 926,71	0,00	0,00	2 073,29
TOTAL= RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70 + 73 + 74 + 75 + 013		517 800,00	469 428,38	0,00	0,00	48 371,62
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (d) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		517 800,00	469 428,38	0,00	0,00	48 371,62

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D' EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	Op d'ordre de transfert entre sections (6)	62 290,00	54 760,64			7 529,36
722	Immobilisations corporelles	33 500,00	25 974,58			7 525,42
777	Quote-part des subventions	28 790,00	28 786,06			3,94
043	Op ordre à l'intérieur de la sect d'exploit. (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		62 290,00	54 760,64			7 529,36
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)		580 090,00	524 189,02	0,00	0,00	55 900,98

Pour information R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	0,00
---	------

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 utilisé par la régie

(2) L'article 699 n'existe pas en M49

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

(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) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040; RE 043 = DE 043

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	6 000,00	5 599,00	0,00	401,00
205	Concession & droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	Concessions et droit similaire	6 000,00	5 599,00	0,00	401,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	114 625,00	114 588,10	0,00	36,90
2121	Aménagt de terrains	58 125,00	56 105,27	0,00	2 019,73
2153	Instal. à caractère spécifique	35 000,00	36 279,31	0,00	-1 279,31
2183	Matériel de bureau & Info.	2 000,00	1 515,36	0,00	484,64
2188	Autres immob corporelles	19 500,00	20 688,16	0,00	-1 188,16
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opération)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opérations d'équipement n° (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		120 625,00	120 187,10	0,00	437,90

10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
1312	Régions	0,00	0,00	0,00	0,00
1313	Départements	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	108 000,00	105 365,99	0,00	2 634,01
1641	Emprunts en euro	108 000,00	105 365,99	0,00	2 634,01
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		108 000,00	105 365,99	0,00	2 634,01

45...1	Opé pour compte de tiers n° (4)				
Total des dépenses d'opération pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL DEPENSES REELLES		228 625,00	225 553,09	0,00	3 071,91
-------------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------	-----------------

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	Opérations d'ordre transfert entre sections (5)	62 290,00	54 760,64		7 529,36
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	28 790,00	28 786,06		3,94
13912	Régions	7 770,00	7 770,00		0,00
13913	Départements	21 020,00	21 016,06		3,94
	Charges transférées	33 500,00	25 974,58		7 525,42
2135	Installat° générale, construct°	33 500,00	25 974,58		7 525,42
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		62 290,00	54 760,64		7 529,36

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles de l'ordre)	290 915,00	280 313,73	0,00	10 601,27
--	-------------------	-------------------	-------------	------------------

Pour information D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	30 035,81
---	------------------

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12

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

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

(5) Cf définitions du chapitre d'opérations d'ordre. *DI040 = RE042*

(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires,

(7) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre. *DI041 = RI041*

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

III
B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	84 925,00	20 000,00	55 000,00	9 925,00
1312	Régions	59 525,00	0,00	55 000,00	4 525,00
1313	Départements	25 400,00	20 000,00	0,00	5 400,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	65 456,00	0,00	50 000,00	15 456,00
1641	Emprunts en euro	65 456,00	0,00	50 000,00	15 456,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		150 381,00	20 000,00	105 000,00	25 381,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison: affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
45...2	Opé pour compte de tiers n° (3)				
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		150 381,00	20 000,00	105 000,00	25 381,00

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	0,00			
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) (5)</i>	170 570,00	170 564,59		5,41
2805	<i>Concession & droits similaires</i>	358,00	358,00		0,00
28121	<i>Terrains nus</i>	6 018,00	6 017,73		0,27
28128	<i>Autres terrains</i>	4 195,00	4 194,57		0,43
28131	<i>Bâtiments</i>	57 896,00	57 895,94		0,06
28135	<i>Installat° générale, agencement</i>	14 796,00	14 795,71		0,29
28138	<i>Autres constructions</i>	68 067,00	68 067,04		-0,04
28153	<i>Instal. à caractère spécifique</i>	1 675,00	1 675,30		-0,30
28182	<i>Matériel de transport</i>	620,00	618,13		1,87
28183	<i>Matériel de bureau & Info.</i>	958,00	957,13		0,87
28188	<i>Autres</i>	15 537,00	15 536,69		0,31
4818	<i>Charges à étaler</i>	450,00	448,35		1,65
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		170 570,00	170 564,59		5,41
041	<i>Opérations patrimoniales (6)</i>	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		170 570,00	170 564,59		5,41
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		320 951,00	190 564,59	105 000,00	25 386,41
Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires,

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

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	2,47	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 IOCB1015077C 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)	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			ICNE 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 (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)		0,00		1 000 171,84					105 365,99	37 907,78	0,00	15 056,42
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		1 000 171,84					105 365,99	37 907,78	0,00	15 056,42
6 / MIS216471EUR/222132	N	0,00		10 989,36	0,08	V	EURIBOR03M	0,23	0,00	6,51	0,00	0,00
7 / MON206472EUR	N	0,00		2 610,88	1,83	F		4,60	1 276,09	120,10	0,00	10,06
10 / 7115881	N	0,00		37 619,93	4,07	F		3,18	7 060,44	1 196,31	0,00	904,30
11 / MON243834	N	0,00		45 504,12	5,00	F		4,01	6 858,56	1 824,72	0,00	1 545,39
12 / MON252298EUR/0266302	N	0,00		122 500,00	12,00	F		4,66	10 000,00	5 625,97	0,00	1 324,86
13 / MON263232	N	0,00		307 874,15	13,00	F		5,21	16 597,09	15 719,47	0,00	3 751,73
14 / 0963297	N	0,00		6 842,96	1,83	F		3,15	3 368,43	215,55	0,00	17,94
15 / 0421 13121868 02	N	0,00		7 500,00	3,99	V	LEP	2,55	1 406,25	134,47	0,00	0,00
16 / 1217995	N	0,00		148 623,46	6,25	F		4,33	18 629,53	6 435,40	0,00	4 205,92
17 / 00000829235	N	0,00		91 356,98	8,00	F		3,20	8 919,60	2 923,42	0,00	2 630,67
18 / MON500841EUR	N	0,00		218 750,00	6,83	F		1,79	31 250,00	3 705,86	0,00	550,05
19 / MON505691EUR	N	0,00		0,00	8,08	F		1,15	0,00	0,00	0,00	115,50
1643 Emprunts en devises (Total)		0,00		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	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		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	0,00
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)		0,00		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	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		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	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00		1 000 171,84					105 365,99	37 907,78	0,00	15 056,42

(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)

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

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2
ETAT DES PROVISIONS	A3.1
ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL	Délibération du
AMORTISSEMENT	Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R2321-1 du CGCT)	
	1 000,00 €	
	Biens ou catégories de biens amortis	Durée:
	Aménagement des terrains	10
	Bâtiments en dur	20
	Bâtiments légers	10
	Habitations légères	15
	Installation générale, agencement et installation des constructions	10
	Jeux et tennis	10
	Matériel et mobilier	5
	Matériel de bureau et informatique	5
	Logiciels	5
	Autres constructions (mobil-homes)	10
	Frais d'annonce & insertion (non suivies de réalisation)	5
	Frais d'annonce & insertion (suivies de réalisation)	Variable
	Matériel de transport	8
		22/05/2006
		20/12/2007
		10/02/2011

A3.1 - ETAT DES PROVISIONS ET DES 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 31/12/N	Montant des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires						
Amortissements dérogatoires						
Provision spéciale de réévaluation						
Autres provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour pertes de change...						
Provisions pour garantie d'emprunts...						
Autres provisions pour risques...						
.....						
Dépréciations (2)						
- des immobilisations						
- des stocks et matières premières et de produits et des en-cours de production						
TOTAL BUDGETAIRES						
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques...						
.....						
Dépréciations (2)						
- des stocks d'autres approvisionnements et de marchandises						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers...						
TOTAL SEMI BUDGETAIRES						

(1) Nouvelles ou abondement d'une provision ou d'une dépréciation déjà constituée;

(2) Indiquer l'objet de la provision ou de la dépréciation

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provisions constituées 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.

COMPTE	N° INVENTAIRE	N° FICHE	DÉSIGNATION	DATE ENTRÉE	DURÉE D'AMORT	VALEUR BRUTE	AMORT DE L'EXERCICE	CUMUL DES AMORTS	VALEUR NETTE COMPTABLE
2135	134	134	Mise en service clim accueil camping	20/09/2007	10	611,00	61,10	488,80	122,20
2135	136	136	Climatisation accueil salle camping (trvx régie)	13/11/2007	10	6 965,12	696,51	5 572,08	1 393,04
2135	137	137	Installation résidence loisir (trvx régie)	13/11/2007	15	40 994,02	2 732,93	21 863,44	19 130,58
2135	141	141	Annnonce fourm bungalow toile	28/03/2008	1	55,00	0,00	55,00	0,00
2135	144	144	Tente KIWI 5 personnes	21/08/2008	10	22 535,00	2 253,50	18 028,00	4 507,00
2135	146	146	Tente Kiwi	17/12/2008	1	800,00	0,00	800,00	0,00
2135	147	147	Dalle tentes (Trvx régie)	21/10/2008	20	4 964,05	248,20	1 985,60	2 978,45
2135	151	151	Bungalows toile	27/04/2009	10	23 030,73	2 303,07	16 121,50	6 909,23
2135	152	152	Abri de jardin	18/05/2009	10	2 682,77	268,28	1 877,95	804,82
2135	179	179	Aménagement du Bar (trvx en régie)	15/12/2009	10	12 231,41	1 223,14	8 561,98	3 669,43
2135	186	186	Électricité local piscine (trvx en régie)	31/12/2010	10	1 313,20	131,32	787,92	525,28
2135	187	187	PMR rampes acces chalets (trvx en régie)	31/12/2010	10	5 838,52	583,85	1 751,55	4 086,97
2135	188	188	Fermeture bar/install nvx bungalows (trvx en régie)	31/12/2010	10	8 387,10	838,71	2 516,13	5 870,97
2135	195	195	Rampe accès chalet n° 8 (trvx en régie)	20/09/2011	10	11 609,00	1 160,90	5 804,50	5 804,50
2135	203	203	Aménagement auvent chalet animations	23/10/2012	10	6 330,70	633,07	2 532,28	3 798,42
2135	208	208	Habillage des mobilhomes (trvx régie)	19/12/2013	10	2 111,29	211,13	633,39	1 477,90
2135	2015007	2015007	Remplacement porte de cuisine du bar	09/11/2015	10	1 688,80	168,88	168,88	1 519,92
2135	2015010	2015010	TR Bar : couverture auvent bac acier	29/12/2015	10	7 109,47	710,95	710,95	6 398,52
2135	2015011	2015011	TR Rénovation escaliers dans 18 chalets	31/12/2015	10	5 701,68	570,17	570,17	5 131,51
2135	2016008	2016008	TR Accessibilité	31/12/2016	10	1 497,91	0,00	0,00	1 497,91
2135	2016009	2016009	TR Fabrication rambarde chalets	31/12/2016	10	4 267,25	0,00	0,00	4 267,25
2135	2016010	2016010	TR Rénovation mobilhome n°27	31/12/2016	10	10 343,21	0,00	0,00	10 343,21
2135	2016011	2016011	TR Travaux divers bar du camping	31/12/2016	10	5 890,66	0,00	0,00	5 890,66
2135	2016012	2016012	TR Pose antennes TV chalets	31/12/2016	10	3 975,55	0,00	0,00	3 975,55
TOTAL1 : COMPTE = 2135, INSTALLATIONS, AGENCEMENTS						248 461,80	14 795,71	148 358,48	100 103,32
2138	114	114	Acquisition 8 mobil-homes	31/12/2007	15	140 705,83	9 380,39	84 423,51	56 282,32
2138	133	133	Annnonce construe espace aquatique	20/09/2007	20	1 669,12	83,46	667,68	1 001,44
2138	142	142	Mobil home 4	03/06/2008	15	71 744,00	4 782,93	38 263,44	33 480,56
2138	143	143	Acquisition jupes mobile home	23/05/2008	15	2 053,13	136,88	1 095,04	958,09
2138	140	169	Gros (Euvre piscine	14/08/2007	20	126 518,84	6 325,94	50 607,52	75 911,32
2138	140	170	Étanchéité (Liner)	14/08/2007	10	18 039,00	1 803,90	14 431,20	3 607,80
2138	140	171	Régulation	14/08/2007	10	12 866,00	1 286,60	10 292,80	2 573,20
2138	140	172	Filtration, Hydraulique, Eclairage et accessoires	14/08/2007	10	67 610,00	6 761,00	54 088,00	13 522,00
2138	140	173	Pédiluve, accès handicapés, robot	14/08/2007	10	13 849,00	1 384,90	11 079,20	2 769,80
2138	140	174	Formation	14/08/2007	10	2 919,00	291,90	2 335,20	583,80
2138	140	175	Chauffage	14/08/2007	10	14 285,00	1 428,50	11 428,00	2 857,00
2138	140	176	Jeux	14/08/2007	10	50 551,72	5 055,17	40 441,36	10 110,36
2138	140	177	Bains soleil	14/08/2007	10	1 001,70	100,17	801,36	200,34
2138	140	178	Étude géotechnique	14/08/2007	20	2 040,00	102,00	816,00	1 224,00
2138	201-2138	201	Rénovation bloc sanitaire 3	31/07/2012	20	245 937,09	12 296,85	36 890,56	209 046,53
2138	206	206	Extension bar création sanitaires (trvx régie)	19/12/2013	20	36 963,12	1 848,16	5 544,48	31 418,64
2138	201-2313	210	Bloc sanitaire 2	05/12/2013	20	295 081,86	14 754,09	29 439,95	265 641,91
2138	201-1	224	Interventions sanitaire 3 année 2013	29/12/2014	20	4 884,00	244,20	488,40	4 395,60
TOTAL1 : COMPTE = 2138, AUTRES CONSTRUCTIONS						1 108 718,41	68 067,04	393 133,70	715 584,71
2151	107	107	Entrée affectation voirie	31/12/1999	0	44 671,48	0,00	0,00	44 671,48
TOTAL1 : COMPTE = 2151, INST COMPLEXES SPÉCIALISÉES						44 671,48	0,00	0,00	44 671,48
2153	21	21	Matériel de signalisation	12/08/1999	5	1 347,48	0,00	1 347,48	0,00
2153	51	51	Vitrines pour panneaux de plan d'évacuation	30/11/2000	10	1 783,65	0,00	1 783,65	0,00
2153	72	72	Voirie plateforme Bungalows	10/12/2002	10	98 991,97	0,00	98 991,97	0,00
2153	101	101	Antérieurs 1996 Acq jeux	01/01/1998	0	22 977,46	0,00	0,00	22 977,46
2153	102	102	Remplacement chaudières sanitaire 3	25/11/2004	10	3 600,01	360,00	2 880,00	720,01
2153	124	124	Interconnexion WIFI antenne liaison informatique	30/10/2006	1	667,78	0,00	667,78	0,00
2153	135	135	Passage borne elect a 10 ampère (trvx régie)	13/11/2007	10	6 984,17	698,42	5 587,36	1 396,81
2153	153	153	Remplacement poste de livraison du gaz	28/05/2009	10	1 942,00	194,20	1 359,40	582,60
2153	183	183	Éclairage Public rénovation	15/02/2011	10	4 226,78	422,68	2 113,40	2 113,38
2153	2016006	2016006	EP 2016 Réfection éclairage candelabres	07/12/2016	10	19 742,00	0,00	0,00	19 742,00
2153	2016007	2016007	EP 2015 Réfection bornes	07/12/2016	10	16 537,31	0,00	0,00	16 537,31
TOTAL1 : COMPTE = 2153, INSTALLATIONS A CARACTÈRE SPÉC						178 800,61	1 675,30	114 731,04	64 069,57
2154	22	22	Friteuse	08/06/1999	5	913,17	0,00	913,17	0,00
2154	66	66	Souffleur STIHL	21/11/2002	5	532,00	0,00	532,00	0,00
2154	71	71	Banque réfrigérée	03/12/2002	5	1 886,74	0,00	1 886,74	0,00
TOTAL1 : COMPTE = 2154, MATÉRIEL INDUSTRIEL						3 331,91	0,00	3 331,91	0,00
2181	2	2	Moteur bateau	02/06/1997	5	1 470,76	0,00	1 470,76	0,00
2181	3	3	Remplacement de barrières	04/07/1997	5	11 359,53	0,00	11 359,53	0,00
2181	4	4	Filet à petites mailles jeux de plage	31/07/1997	5	1 088,64	0,00	1 088,64	0,00
2181	5	5	Signalétique plan PVC d'évacuation	31/07/1997	5	487,07	0,00	487,07	0,00
2181	6	6	Plan d'évacuation en PVC expansé	08/08/1997	5	301,85	0,00	301,85	0,00
2181	7	7	Jeux parc épis	08/12/1997	5	721,08	0,00	721,08	0,00
2181	8	8	Téléphonique + Jeu sur ressort bol d'or	18/11/1997	5	21 322,28	0,00	21 322,28	0,00
2181	9	9	Jeux ULM, Aladin, téléphonique, Bol d'or	18/12/1997	5	4 657,77	0,00	4 657,77	0,00
2181	10	10	Clôture jeux d'enfants	24/02/1998	5	2 441,69	0,00	2 441,69	0,00
2181	11	11	Jeux Parc des épis	24/02/1998	5	833,87	0,00	833,87	0,00
2181	12	12	Aménagement Mini-Golf	09/11/1998	5	11 672,02	0,00	11 672,02	0,00
2181	13	13	Chaudières	17/06/1998	5	6 704,10	0,00	6 704,10	0,00
2181	14	14	Aménagement Mini-Golf	02/03/1999	5	9 629,86	0,00	9 629,86	0,00
2181	23	23	Structure de jeux pour enfants	12/07/2000	5	6 341,88	0,00	6 341,88	0,00
2181	49	49	Travaux de signalisation	01/01/1999	5	7 800,56	0,00	7 800,56	0,00
2181	57	57	Buts de basket pour aire de jeux	20/08/2001	5	571,07	0,00	571,07	0,00
2181	65	65	Jeux pour enfants	20/08/2002	10	2 995,00	0,00	2 995,00	0,00
2181	103	103	Chaudières	01/01/1999	0	346,58	0,00	0,00	346,58
TOTAL1 : COMPTE = 2181, INSTALL GALES, AGENCT & AMÉNAGT						90 745,61	0,00	90 399,03	346,58
2182	184	184	Véhicule type golfette	23/12/2010	8	4 945,00	618,13	3 708,78	1 236,22
TOTAL1 : COMPTE = 2182, MATÉRIEL DE TRANSPORT						4 945,00	618,13	3 708,78	1 236,22
2183	15	15	Matériel informatique	21/12/1998	3	1 516,87	0,00	1 516,87	0,00
2183	16	16	Imprimante	14/12/1999	3	546,80	0,00	546,80	0,00
2183	17	17	Terminal bancaire	19/05/1999	3	686,02	0,00	686,02	0,00
2183	81	81	Ordinateur/Onduleur Camping	27/06/2003	5	1 105,00	0,00	1 105,00	0,00
2183	105	105	Antérieur 1996	01/01/1998	1	4 356,99	0,00	4 356,99	0,00
2183	121	121	Moniteur LCD 17" Acer AL1717S	28/07/2006	1	203,47	0,00	203,47	0,00
2183	122	122	Ordinateur Athlon et moniteur LCD 17" camping	28/07/2006	1	582,78	0,00	582,78	0,00
2183	168	168	Acquisition PC Wifi	17/07/2009	1	476,80	0,00	476,80	0,00
2183	196	196	Hot Spot Wifi installation	03/10/2011	5	2 749,60	549,92	2 749,60	0,00
2183	2015001	2015001	Copieur couleur e-studio 2555	12/02/2015	5	2 036,06	407,21	407,21	1 628,85
2183	2016004	2016004	2 Moniteurs LED LG + station de travail Lenovo	20/07/2016	5	1 515,36	0,00	0,00	1 515,36
TOTAL1 : COMPTE = 2183, MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMAT						15 775,75	957,13	12 631,54	3 144,21
2184	18	18	Mobilier & électro-ménager bar camping	26/06/1997	5	11 801,41	0,00	11 801,41	0,00

COMPTE	N° INVENTAIRE	N° FICHE	DÉSIGNATION	DATE ENTRÉE	DURÉE D'AMORT	VALEUR BRUTE	AMORT DE L'EXERCICE	CUMUL DES AMORTS	VALEUR NETTE COMPTABLE
2184	20	20	Rôtissoire	16/12/1998	5	2 959,80	0,00	2 959,80	0,00
2184	60	60	Armoire froide 491 litres	27/11/2001	5	1 028,26	0,00	1 028,26	0,00
2184	61	61	Congélateur	27/11/2001	5	914,69	0,00	914,69	0,00
2184	86	86	Mobilier chalet animation	28/07/2004	5	5 900,00	0,00	5 900,00	0,00
2184	104	104	Antérieurs 1996	01/01/1998	0	3 397,93	0,00	0,00	3 397,93
2184	108	108	Antérieurs 1995	01/01/1998	0	25 091,69	0,00	0,00	25 091,69
2184	117	117	Mobilier nouvelle réception	16/06/2006	5	2 877,40	0,00	2 877,40	0,00
2184	120	120	Téléviseur salle des campeurs	11/07/2006	5	2 515,02	0,00	2 515,02	0,00
TOTAL1 : COMPTE = 2184, MOBILIER						56 486,20	0,00	27 996,58	28 489,62
2188	80	80	Débroussailluse STIHL FS 400	11/07/2003	5	415,00	0,00	415,00	0,00
2188	82	82	Jardinières hexagonale	10/12/2003	5	887,12	0,00	887,12	0,00
2188	91	91	Acq boîte à outils	13/04/2006	1	695,80	0,00	695,80	0,00
2188	94	94	Balançoire portique bois 2 places acier galva	14/09/2005	5	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
2188	99	99	Jardinières hexagonales Camping	05/12/2005	5	2 189,09	0,00	2 189,09	0,00
2188	118	118	Acq 1 lave linge Whirlpool/1 sèche linge Hoover	16/06/2006	5	1 352,84	0,00	1 352,84	0,00
2188	123	123	Accumulateur gaz AD SMITH hs	17/08/2006	5	5 211,75	0,00	5 211,75	0,00
2188	128	128	Jardinières hexagonales	07/12/2006	5	2 582,34	0,00	2 582,34	0,00
2188	132	132	Réfrigérateur bosch	26/07/2007	1	596,15	0,00	596,15	0,00
2188	154	154	Friteuse sur coffre	15/06/2009	5	1 233,00	0,00	1 233,00	0,00
2188	155	155	Pétrin à spirales	15/06/2009	5	1 315,00	0,00	1 315,00	0,00
2188	156	156	2 Mini salades	15/06/2009	1	1 880,00	0,00	1 880,00	0,00
2188	157	157	Four à pizza	15/06/2009	5	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
2188	158	158	Armoire réfrigérée 700L inox +2/+8°	15/06/2009	5	1 340,00	0,00	1 340,00	0,00
2188	158	159	Armoire réfrigérée 700L inox -18/-22°	15/06/2009	5	1 740,00	0,00	1 740,00	0,00
2188	160	160	Lave-vaisselle	15/06/2009	5	1 550,00	0,00	1 550,00	0,00
2188	161	161	Table inox 1000x6000	15/06/2009	1	380,00	0,00	380,00	0,00
2188	162	162	Plonge à légumes	15/06/2009	1	520,00	0,00	520,00	0,00
2188	163	163	Trancheur à gravité	15/06/2009	1	880,00	0,00	880,00	0,00
2188	164	164	Rayonnage sur 4 niveaux 940x470	15/06/2009	1	318,00	0,00	318,00	0,00
2188	165	165	Rayonnage sur 4 niveaux 1300x470	15/06/2009	1	349,00	0,00	349,00	0,00
2188	166	166	Fourneau 6 feux gaz	15/06/2009	5	2 060,00	0,00	2 060,00	0,00
2188	167	167	Acquisition 2 barbecues	07/07/2009	1	219,15	0,00	219,15	0,00
2188	182	182	Bungalows Toile Kiwi	06/05/2010	10	19 478,41	1 947,84	11 687,05	7 791,36
2188	189	189	Annonce 4 bungalows toile	22/03/2011	0	70,00	0,00	0,00	70,00
2188	190	190	Tentes Kiwi 5 places pack cuisine	01/01/2012	10	13 692,33	1 369,23	6 846,15	6 846,18
2188	191	191	Signalétique enseigne Accueil et Parking	09/06/2011	10	1 130,00	113,00	565,00	565,00
2188	192	192	Tondeuse autoportée Honda	06/07/2011	10	2 667,23	266,72	1 333,60	1 333,63
2188	198	198	Machine pression réfrigérée	15/12/2011	10	3 048,08	304,81	1 524,05	1 524,03
2188	199	199	PC salle des campeurs	23/10/2012	1	300,25	0,00	300,25	0,00
2188	200	200	Mobilhomes 3 chambres	27/06/2012	10	61 833,00	6 183,30	24 733,20	37 099,80
2188	204	204	Remplacement install frigorifique chambre froide	27/03/2013	5	3 296,50	659,30	1 977,90	1 318,60
2188	205	205	Climatisation réversible 6 chalets	31/05/2013	10	7 784,45	778,45	2 335,35	5 449,10
2188	212	212	Robot piscine + chariot de transport	14/03/2014	10	2 090,00	209,00	418,00	1 672,00
2188	213	213	Jeu mu d'escalade + 2 cordes pour filet	14/03/2014	10	2 520,00	252,00	504,00	2 016,00
2188	214	214	Climatisation réversible 6 chalets	12/06/2014	10	8 027,73	802,77	1 605,54	6 422,19
2188	215	215	Machines à laver et sèche linge local laverie	29/07/2014	1	1 196,67	0,00	1 196,67	0,00
2188	220	220	Lave linge hublot 15kg	18/12/2014	1	879,16	0,00	879,16	0,00
2188	222	222	Remplacement contrôle d'accès lecteur badges	18/12/2014	10	2 478,71	247,87	495,74	1 982,97
2188	2015002	2015002	Climatisation réversible 6 chalets	13/05/2015	10	8 000,04	800,00	800,00	7 200,04
2188	2015003	2015003	Armoire réfrigérée 8 casiers	10/07/2015	10	2 824,00	282,40	282,40	2 541,60
2188	2015006	2015006	Stores et entourage terrasse bar camping	27/10/2015	10	13 200,00	1 320,00	1 320,00	11 880,00
2188	2016003	2016003	Équipement wifi et portail captif	19/07/2016	10	19 769,16	0,00	0,00	19 769,16
2188	2016005	2016005	Défibillateur TELEFINKEN DSA HR1	11/08/2016	1	919,00	0,00	0,00	919,00
TOTAL1 : COMPTE = 2188, AUTRES IMMOB CORPORELLES						205 618,96	15 536,69	89 218,30	116 400,66
4818	4818-201	209	Domages ouvrages sanitaires	19/11/2013	10	4 483,53	448,35	1 345,05	3 138,48
TOTAL1 : COMPTE = 4818, CHARGES À ÉTALER						4 483,53	448,35	1 345,05	3 138,48
TOTAL GÉNÉRAL						4 095 521,37	170 564,59	2 056 434,12	2 039 087,25

ÉTAT DES SUBVENTIONS

au 31/12/2016

Montants en Euros

N° FICHE	DÉSIGNATION	VALEUR BRUTE	CUMUL DES AMORTS ANTÉRIEURS	DOTATION DE L'EXERCICE	CUMUL DES AMORTS	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	Equipement 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	40 000,00	2 000,00	4 000,00	6 000,00	34 000,00
TOTAL1 : COMPTE = 1313, SUBVENTION EQUIPEMENT DÉPARTEMENT		256 832,22	141 104,84	18 805,47	159 910,31	96 921,91
TOTAL GÉNÉRAL		321 407,22	162 473,05	23 815,47	186 288,52	135 118,70

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B		136 790,00	134 152,05
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		108 000,00	105 365,99
1641	Emprunts en euro	108 000,00	105 365,99
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		28 790,00	28 786,06
13912	Régions	7 770,00	7 770,00
13913	Départements	21 020,00	21 016,06
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	134 152,05	0,00	30 035,81	164 187,86

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b		170 570,00	170 564,59
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		170 570,00	170 564,59
2805	Concession & droits similaires	358,00	358,00
28121	Terrains nus	6 018,00	6 017,73
28128	Autres terrains	4 195,00	4 194,57
28131	Bâtiments	57 896,00	57 895,94
28135	Installat° générale, agencement	14 796,00	14 795,71
28138	Autres constructions	68 067,00	68 067,04
28153	Instal. à caractère spécifique	1 675,00	1 675,30
28182	Matériel de transport	620,00	618,13
28183	Matériel de bureau & Info.	958,00	957,13
28188	Autres	15 537,00	15 536,69
4818	Charges à étaler	450,00	448,35
021	Virement de la section de fonctionnement (d)	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponible	170 564,59	105 000,00	0,00	0,00	275 564,59

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres II	164 187,86
Ressources propres disponibles IV	275 564,59
Solde V = IV - II(3)	111 376,73

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

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	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	896,70	448,35	3 138,48
2013	Dommages ouvrages sanitaires	10,00		4 483,53	896,70	448,35	3 138,48

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) - ENTREES	A8.1
VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) - SORTIES	A8.2

A8.1- ETAT DES ENTREES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux		120 187,10	0,00	
	Création site web Camping	5 599,00	0,00	5
	Structures aire de jeux enfants	56 105,27	0,00	10
	Équipement wifi et portail captif	19 769,16	0,00	10
	2 moniteurs LED LG + station de travail Lenovo	1 515,36	0,00	5
	Défibrillateur TELEFINKEN DSA HR1	919,00	0,00	1
	EP 2016 Réfection éclairage candélabres	19 742,00	0,00	10
	EP 2015 Réfection bornes	16 537,31	0,00	10
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers		25 974,58		
	TR Accessibilité	1 497,91		
	TR Fabrication rambarde chalets	4 267,25		
	TR Rénovation mobilhome n°27	10 343,21		
	TR Travaux divers bar du camping	5 890,66		
	TR Pose antennes TV chalets	3 975,55		
TOTAL GENERAL		146 161,68	0,00	

A8.2- ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

Modalités de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amortissement	Cumul des amortissements antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Acquisitions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Divers							
TOTAL GENERAL							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A10

SECTION D'EXPLOITATION

Article (1)	Libellé (2)	Mandats émis	Recettes Bilan (3)
011	Charges à caractère général		
605	Achats de matériel, équipement	6 719,38	
012	Charges de personnel et frais assimilés		
6218	Autre personnel extérieur	7 910,00	
64	Rémunérations et charges de personnel	11 345,20	
72	Travaux en régie		
722	Immobilisations corporelles		25 974,58
TOTAL GENERAL		25 974,58	25 974,58

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	
...		
21	Immobilisations corporelles	
2135	Installations générales, constructions...	25 974,58
23	Immobilisations en cours	
...		
TOTAL GENERAL		25 974,58

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

RATIO

	Montant
Recettes 72 (1)	25 974,58
Recettes réelles de fonctionnement	469 428,38
Recettes 72 / recettes réelles d'exploitation	5,53%

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...