

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>24150023000040</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>EPCI dont la population est de 3500 habitants et plus</b> <b>COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 4 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : CAMPINGS COMMUNAUTAIRES (2)

**ANNEE 2023**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 17

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

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 21

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 22

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 23

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 24

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 25

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 26

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 28

A8.3 - Opérations liées aux cessions 29

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 30

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

## D - Arrêté et signatures

### D - Arrêté et signatures

32

- (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 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 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 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.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

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

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

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 (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(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 .....).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	331 256,68	G	400 815,84	G-A	69 559,16
	Section d'investissement	B	980 216,40	H	1 229 759,32	H-B	249 542,92

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	105 491,44 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	384 940,23 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D	1 311 473,08	Q= G+H+I+J	2 121 006,83	=Q-P	809 533,75

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	625 307,49	L	56 000,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	625 307,49	= K+L	56 000,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	331 256,68	= G+I+K	506 307,28	175 050,60	
	Section d'investissement	= B+D+F	1 605 523,89	= H+J+L	1 670 699,55	65 175,66	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	1 936 780,57	= G+H+I+J+K+L	2 177 006,83	240 226,26	

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	625 307,49	L	56 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		56 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	23 345,76	0,00
21	Immobilisations corporelles	6 486,36	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	595 475,37	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, 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 (R. 2311-11 du CGCT).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	120 200,00	117 989,66	346,11	0,00	1 864,23
012	Charges de personnel, frais assimilés	158 000,00	156 152,76	1 000,00	0,00	847,24
014	Atténuations de produits	13 000,00	12 118,04	0,00	0,00	881,96
65	Autres charges de gestion courante	4 200,00	1,10	0,00	0,00	4 198,90
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>295 400,00</b>	<b>286 261,56</b>	<b>1 346,11</b>	<b>0,00</b>	<b>7 792,33</b>
66	Charges financières	15 800,00	14 480,14	0,00	0,00	1 319,86
67	Charges exceptionnelles	4 000,00	627,42	0,00	0,00	3 372,58
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	150,00	112,50			37,50
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	1 641,44				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>316 991,44</b>	<b>301 481,62</b>	<b>1 346,11</b>	<b>0,00</b>	<b>14 163,71</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	130 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	28 500,00	28 428,95			71,05
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>158 500,00</b>	<b>28 428,95</b>			<b>130 071,05</b>
<b>TOTAL</b>		<b>475 491,44</b>	<b>329 910,57</b>	<b>1 346,11</b>	<b>0,00</b>	<b>144 234,76</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	1 000,00	115,21	0,00	0,00	884,79
70	Ventes produits fabriqués, prestations	180 000,00	202 416,85	0,00	0,00	-22 416,85
73	Produits issus de la fiscalité(5)	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	12 000,00	21 436,78	0,00	0,00	-9 436,78
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>193 000,00</b>	<b>223 968,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 968,84</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>293 000,00</b>	<b>323 968,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 968,84</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	77 000,00	76 847,00			153,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>77 000,00</b>	<b>76 847,00</b>			<b>153,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>370 000,00</b>	<b>400 815,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 815,84</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>105 491,44</b>				

(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 M. 49.

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**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	45 329,32	18 545,68	23 345,76	3 437,88
21	Immobilisations corporelles	276 342,45	106 202,01	6 486,36	163 654,08
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 200 119,85	597 375,71	595 475,37	7 268,77
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>1 521 791,62</b>	<b>722 123,40</b>	<b>625 307,49</b>	<b>174 360,73</b>
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
16	Emprunts et dettes assimilées	95 000,00	91 132,19	0,00	3 867,81
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° 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	15 240,46			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>110 240,46</b>	<b>91 132,19</b>	<b>0,00</b>	<b>19 108,27</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>1 632 032,08</b>	<b>813 255,59</b>	<b>625 307,49</b>	<b>193 469,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	77 000,00	76 847,00		153,00
041	Opérations patrimoniales (2)	90 200,00	90 113,81		86,19
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>167 200,00</b>	<b>166 960,81</b>		<b>239,19</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 799 232,08</b>	<b>980 216,40</b>	<b>625 307,49</b>	<b>193 708,19</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**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	515 591,85	459 591,85	56 000,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	1 624,71	0,00	-1 624,71
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
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>1 165 591,85</b>	<b>1 111 216,56</b>	<b>56 000,00</b>	<b>-1 624,71</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>1 165 591,85</b>	<b>1 111 216,56</b>	<b>56 000,00</b>	<b>-1 624,71</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	130 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	28 500,00	28 428,95		71,05
041	Opérations patrimoniales (2)	90 200,00	90 113,81		86,19
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>248 700,00</b>	<b>118 542,76</b>		<b>130 157,24</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 414 291,85</b>	<b>1 229 759,32</b>	<b>56 000,00</b>	<b>128 532,53</b>
	<b>Pour information</b>	<b>384 940,23</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(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 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) 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 sa 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.



<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	118 335,77		118 335,77
012	Charges de personnel, frais assimilés	157 152,76		157 152,76
014	Atténuations de produits	12 118,04		12 118,04
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1,10		1,10
66	Charges financières	14 480,14	0,00	14 480,14
67	Charges exceptionnelles	627,42	0,00	627,42
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	112,50	28 428,95	28 541,45
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>302 827,73</b>	<b>28 428,95</b>	<b>331 256,68</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>331 256,68</b>
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	76 847,00	76 847,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	91 132,19	0,00	91 132,19
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	18 545,68	0,00	18 545,68
21	Immobilisations corporelles (6)	106 202,01	90 113,81	196 315,82
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	597 375,71	0,00	597 375,71
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement –Total</b>		<b>813 255,59</b>	<b>166 960,81</b>	<b>980 216,40</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>980 216,40</b>
--	-------------------

(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 M. 49.

(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).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

## 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	115,21		115,21
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	202 416,85		202 416,85
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	21 436,78		21 436,78
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	100 000,00	76 847,00	176 847,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>323 968,84</b>	<b>76 847,00</b>	<b>400 815,84</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>105 491,44</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>506 307,28</b>
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	459 591,85	0,00	459 591,85
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	650 000,00	0,00	650 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	1 624,71	90 113,81	91 738,52
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		28 428,95	28 428,95
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>1 111 216,56</b>	<b>118 542,76</b>	<b>1 229 759,32</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>384 940,23</b>
---	-------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>1 614 699,55</b>
---	---------------------

(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) 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 M. 43 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-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>120 200,00</b>	<b>117 989,66</b>	<b>346,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1 864,23</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	38 100,00	60 852,12	0,00	0,00	-22 752,12
6063	Fournitures entretien et petit équipement	4 000,00	2 617,39	0,00	0,00	1 382,61
6064	Fournitures administratives	500,00	201,00	0,00	0,00	299,00
6066	Carburants	2 500,00	1 185,21	0,00	0,00	1 314,79
6068	Autres matières et fournitures	8 000,00	9 869,63	346,11	0,00	-2 215,74
611	Sous-traitance générale	30 400,00	13 704,50	0,00	0,00	16 695,50
6135	Locations mobilières	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
61551	Entretien matériel roulant	0,00	143,71	0,00	0,00	-143,71
61558	Entretien autres biens mobiliers	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6156	Maintenance	4 700,00	4 854,15	0,00	0,00	-154,15
6161	Multirisques	7 000,00	4 826,94	0,00	0,00	2 173,06
6168	Autres	2 000,00	1 497,79	0,00	0,00	502,21
618	Divers	4 500,00	6 073,98	0,00	0,00	-1 566,50
6231	Annonces et insertions	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6236	Catalogues et imprimés	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6238	Divers	3 000,00	702,00	0,00	0,00	2 298,00
6256	Missions	500,00	1 043,28	0,00	0,00	-543,28
6257	Réceptions	1 500,00	1 651,65	0,00	0,00	-151,65
6262	Frais de télécommunications	4 200,00	6 073,98	0,00	0,00	-1 873,98
627	Services bancaires et assimilés	600,00	761,87	0,00	0,00	-161,87
6353	Impôts indirects	3 000,00	1 937,94	0,00	0,00	1 062,06
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>158 000,00</b>	<b>156 152,76</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>847,24</b>
6211	Personnel intérimaire	29 000,00	11 363,00	0,00	0,00	17 637,00
6331	Versement de mobilité	500,00	600,00	0,00	0,00	-100,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	400,00	500,00	0,00	0,00	-100,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	1 800,00	2 172,13	0,00	0,00	-372,13
6411	Salaires, appointements, commissions	69 000,00	89 171,99	0,00	0,00	-20 171,99
6414	Indemnités et avantages divers	11 200,00	8 585,58	1 000,00	0,00	1 614,42
6415	Supplément familial	1 000,00	914,31	0,00	0,00	85,69
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	26 000,00	24 105,00	0,00	0,00	1 895,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	16 500,00	15 441,78	0,00	0,00	1 058,22
6454	Cotisations au Pôle emploi	1 500,00	2 395,00	0,00	0,00	-895,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	800,00	729,97	0,00	0,00	70,03
6475	Médecine du travail, pharmacie	200,00	174,00	0,00	0,00	26,00
648	Autres charges de personnel	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>13 000,00</b>	<b>12 118,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>881,96</b>
7098	RRR sur produits des activités annexes	13 000,00	12 118,04	0,00	0,00	881,96
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>4 200,00</b>	<b>1,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 198,90</b>
6541	Créances admises en non-valeur	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	200,00	1,10	0,00	0,00	198,90
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>295 400,00</b>	<b>286 261,56</b>	<b>1 346,11</b>	<b>0,00</b>	<b>7 792,33</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>15 800,00</b>	<b>14 480,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 319,86</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	14 100,00	12 535,85	0,00	0,00	1 564,15
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	700,00	694,29	0,00	0,00	5,71
6688	Autre	1 000,00	1 250,00	0,00	0,00	-250,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>4 000,00</b>	<b>627,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 372,58</b>
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	2 000,00	555,42	0,00	0,00	1 444,58
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	2 000,00	72,00	0,00	0,00	1 928,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>150,00</b>	<b>112,50</b>			<b>37,50</b>
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	150,00	112,50			37,50
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>1 641,44</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>316 991,44</b>	<b>301 481,62</b>	<b>1 346,11</b>	<b>0,00</b>	<b>14 163,71</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>130 000,00</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>28 500,00</b>	<b>28 428,95</b>			<b>71,05</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	28 500,00	28 428,95			71,05
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>158 500,00</b>	<b>28 428,95</b>			<b>130 071,05</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

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	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		158 500,00	28 428,95			130 071,05
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		475 491,44	329 910,57	1 346,11	0,00	144 234,76
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		0,00				

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)**

Montant des ICNE de l'exercice	716,33
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	22,04
= Différence ICNE N – ICNE N-1	694,29

(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 en 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 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.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

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	<b>Atténuations de charges (2)</b>	1 000,00	115,21	0,00	0,00	884,79
64198	Autres remboursements	1 000,00	115,21	0,00	0,00	884,79
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>180 000,00</b>	<b>202 416,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22 416,85</b>
706	Prestations de services	180 000,00	202 416,85	0,00	0,00	-22 416,85
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>12 000,00</b>	<b>21 436,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 436,78</b>
753	Reversement taxe de séjour	12 000,00	10 860,52	0,00	0,00	1 139,48
7588	Autres	0,00	10 576,26	0,00	0,00	-10 576,26
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>193 000,00</b>	<b>223 968,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 968,84</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7741	Subvent° excep. coll. de rattachement	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>293 000,00</b>	<b>323 968,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 968,84</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>77 000,00</b>	<b>76 847,00</b>			<b>153,00</b>
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	77 000,00	76 847,00			153,00
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>77 000,00</b>	<b>76 847,00</b>			<b>153,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>370 000,00</b>	<b>400 815,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 815,84</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>105 491,44</b>				

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= 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 M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>					<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b>					<b>B1</b>
<b>Chap/ art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12</b>	<b>Crédits annulés (2)</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>45 329,32</b>	<b>18 545,68</b>	<b>23 345,76</b>	<b>3 437,88</b>
2031	Frais d'études	45 329,32	18 545,68	23 345,76	3 437,88
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>276 342,45</b>	<b>106 202,01</b>	<b>6 486,36</b>	<b>163 654,08</b>
2121	Aménagement Terrains nus	0,00	1 814,00	0,00	-1 814,00
2128	Aménagement Autres terrains	10 000,00	3 760,51	0,00	6 239,49
2135	Installations générales, agencements	52 722,45	7 207,31	4 462,45	41 052,69
2151	Installations complexes spécialisées	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
2153	Installations à caractère spécifique	107 000,00	16 578,45	0,00	90 421,55
2182	Matériel de transport	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	35 120,00	34 956,72	0,00	163,28
2184	Mobilier	63 500,00	41 885,02	2 023,91	19 591,07
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>1 200 119,85</b>	<b>597 375,71</b>	<b>595 475,37</b>	<b>7 268,77</b>
2312	Terrains	738 662,24	206 202,10	470 463,62	61 996,52
2313	Constructions	461 457,61	391 173,61	125 011,75	-54 727,75
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>1 521 791,62</b>	<b>722 123,40</b>	<b>625 307,49</b>	<b>174 360,73</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>95 000,00</b>	<b>91 132,19</b>	<b>0,00</b>	<b>3 867,81</b>
1641	Emprunts en euros	95 000,00	91 132,19	0,00	3 867,81
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>15 240,46</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>110 240,46</b>	<b>91 132,19</b>	<b>0,00</b>	<b>19 108,27</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>1 632 032,08</b>	<b>813 255,59</b>	<b>625 307,49</b>	<b>193 469,00</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>77 000,00</b>	<b>76 847,00</b>		<b>153,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>77 000,00</b>	<b>76 847,00</b>		<b>153,00</b>
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	29 300,00	29 147,00		153,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	25 200,00	25 200,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	7 500,00	7 500,00		0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	15 000,00	15 000,00		0,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>90 200,00</b>	<b>90 113,81</b>		<b>86,19</b>
2128	Aménagement Autres terrains	72 900,00	72 823,81		76,19
2135	Installations générales, agencements	17 300,00	17 290,00		10,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>167 200,00</b>	<b>166 960,81</b>		<b>239,19</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>1 799 232,08</b>	<b>980 216,40</b>	<b>625 307,49</b>	<b>193 708,19</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

- (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 des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.  
(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, DI 041 = RI 041.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>					<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b>					<b>B2</b>
<b>Chap/ art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)</b>	<b>Titres émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12</b>	<b>Crédits annulés (2)</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>515 591,85</b>	<b>459 591,85</b>	<b>56 000,00</b>	<b>0,00</b>
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	359 591,85	359 591,85	0,00	0,00
1312	Subv. équipt Régions	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00
1315	Subv. équipt Groupement de collectivités	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1641	Emprunts en euros	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>1 624,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 624,71</b>
2031	Frais d'études	0,00	1 624,71	0,00	-1 624,71
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 165 591,85</b>	<b>1 111 216,56</b>	<b>56 000,00</b>	<b>-1 624,71</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>1 165 591,85</b>	<b>1 111 216,56</b>	<b>56 000,00</b>	<b>-1 624,71</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>130 000,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>28 500,00</b>	<b>28 428,95</b>		<b>71,05</b>
28128	Aménagement Autres terrains	11 200,00	11 222,80		-22,80
28131	Bâtiments	700,00	660,90		39,10
28135	Installations générales, agencements, ..	6 900,00	6 873,93		26,07
28151	Installations complexes spécialisées	200,00	153,15		46,85
28153	Installations à caractère spécifique	4 700,00	4 687,20		12,80
28173	Constructions (mise à disposition)	1 900,00	1 909,00		-9,00
28183	Matériel de bureau et informatique	900,00	907,09		-7,09
28184	Mobilier	2 000,00	2 014,88		-14,88
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>158 500,00</b>	<b>28 428,95</b>		<b>130 071,05</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>90 200,00</b>	<b>90 113,81</b>		<b>86,19</b>
2031	Frais d'études	90 200,00	90 113,81		86,19
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>248 700,00</b>	<b>118 542,76</b>		<b>130 157,24</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>1 414 291,85</b>	<b>1 229 759,32</b>	<b>56 000,00</b>	<b>128 532,53</b>
<b>Pour information</b>		<b>384 940,23</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

(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 des 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*.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

Cet état ne contient pas d'information.



<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A1.2</b>

## A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du 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 remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					1 970 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					1 970 000,00									
232	CAISSE D'EPARGNE	14/01/2019	04/06/2019	25/09/2019	150 000,00	F	Taux fixe à 1.38 %	1,380	1,387	EUR	T	C	O	A-1
238	BANQUE POSTALE	16/12/2021	19/04/2022	01/08/2022	800 000,00	F	Taux fixe à 0.59 %	0,590	0,591	EUR	T	C	O	A-1
239-T1	CREDIT AGRICOLE	06/10/2022	09/02/2023	01/05/2023	500 000,00	F	Taux fixe à 1.89 %	1,890	1,903	EUR	T	C	O	A-1
239-T2	CREDIT AGRICOLE	06/10/2022	01/08/2023	01/11/2023	520 000,00	F	Taux fixe à 1.89 %	1,890	1,903	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									

**COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - CAMPINGS COMMUNAUTAIRES - CA - 2023**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du 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 remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>1 970 000,00</b>									

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A1.2</b>

**A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	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 au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		1 459 534,48					91 132,16	12 535,86	0,00	2 681,80
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		1 459 534,48					91 132,16	12 535,86	0,00	2 681,80
232	N	0,00	A-1	105 000,00	10,48	F	Taux fixe à 1.38 %	1,377	10 000,00	1 535,26	0,00	20,13
238	N	0,00	A-1	720 000,00	13,33	F	Taux fixe à 0.59 %	0,588	53 333,32	4 444,67	0,00	696,20
239-T1	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 1.89 %	1,899	16 666,66	4 473,27	0,00	0,00
239-T2	N	0,00	A-1	634 534,48	14,08	F	Taux fixe à 1.89 %	1,874	11 132,18	2 082,66	0,00	1 965,47
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
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP 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
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		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
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>1 459 534,48</b>					<b>91 132,16</b>	<b>12 535,86</b>	<b>0,00</b>	<b>2 681,80</b>

(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.

## COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - CAMPINGS COMMUNAUTAIRES - CA - 2023

(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).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations 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 de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du 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 éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</b>	<b>A1.4</b>

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

Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(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
<b>Structure</b>						
<b>(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)</b>	Nombre de produits	4	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 459 534,48	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits					0
	% de l'encours					0,00
	Montant en euros					0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1500.00 €	2003-10-06

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	FRAIS D'ETUDES	0	06/10/2003
L	LOGICIELS ET LICENCES	2	06/10/2003
L	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	06/10/2003
L	TERRAINS NUS	0	06/10/2003
L	TERRAINS BATIS	0	06/10/2003
L	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	10	06/10/2003
L	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	20	06/10/2003
L	BATIMENTS	50	06/10/2003
L	21311 BATIMENTS D'EXPLOITATION	40	06/10/2003
L	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	50	06/10/2003
L	BATIMENTS	20	06/10/2003
L	BATIMENTS D'EXPLOITATION	40	06/10/2003
L	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	40	06/10/2003
L	AUTRES CONSTRUCTIONS	40	06/10/2003
L	RESEAUX DE VOIRIE	20	06/10/2003
L	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	5	06/10/2003
L	MATERIEL INDUSTRIEL	5	06/10/2003
L	OUTILLAGE INDUSTRIEL	5	06/10/2003
L	TERRAINS NUS MIS A DISPOSITION	0	06/10/2003
L	RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU MIS A DISPOSITION	40	06/10/2003
L	MATERIEL INDUSTRIEL	5	06/10/2003
L	INSTALLATIONS GEN. AGENC. ET AMENAG. DIVERS	10	06/10/2003
L	MATERIEL DE TRANSPORT (CAMIONS PTC>3,5T)	10	06/10/2003
L	MATERIEL DE TRANSPORT (VOITURES, VELOS)	5	06/10/2003
L	MATERIEL DE TRANSPORT (UTILITAIRES PTC<3,5T)	8	06/10/2003
L	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	5	06/10/2003
L	MOBILIER	10	06/10/2003
L	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	06/10/2003
L	BATIMENTS D'EXPLOITATION - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	BATIMENTS D'EXPLOITATION - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	INST. MAT. OUTILLAGE TECH EN COURS	0	06/10/2003
L	MATERIEL INDUSTRIEL - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	OUTILLAGE INDUSTRIEL - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	INST. MAT. OUTILLAGE TECH EN COURS	0	06/10/2003

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b>	<b>A3.1</b>

**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 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions. pour risques et charges (2)	112,50		1 462,50	1 575,00	0,00	1 575,00
Compte Epargne Temps	0,00	01/01/2013	1 125,00	1 125,00	0,00	1 125,00
Compte Personnel de Formation	112,50	01/01/2020	337,50	450,00	0,00	450,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>112,50</b>		<b>1 462,50</b>	<b>1 575,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 575,00</b>

(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 ...).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>187 240,46</b>	<b>167 979,19</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>95 000,00</b>	<b>91 132,19</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	95 000,00	91 132,19
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>92 240,46</b>	<b>76 847,00</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	77 000,00	76 847,00
020	Dépenses imprévues	15 240,46	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
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>167 979,19</b>	<b>625 307,49</b>	<b>0,00</b>	<b>793 286,68</b>

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



<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

## RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>158 500,00</b>	<b>III 28 428,95</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>158 500,00</b>	<b>28 428,95</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28128	Aménagement Autres terrains	11 200,00	11 222,80
28131	Bâtiments	700,00	660,90
28135	Installations générales, agencements, ..	6 900,00	6 873,93
28151	Installations complexes spécialisées	200,00	153,15
28153	Installations à caractère spécifique	4 700,00	4 687,20
28173	Constructions (mise à disposition)	1 900,00	1 909,00
28183	Matériel de bureau et informatique	900,00	907,09
28184	Mobilier	2 000,00	2 014,88
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	130 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>28 428,95</b>	<b>56 000,00</b>	<b>384 940,23</b>	<b>0,00</b>	<b>469 369,18</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 793 286,68</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 469 369,18</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) -323 917,50</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES</b>	<b>A8.1</b>

**A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
01/01/2023	FOURNITURES CAMPING DE LA CERE ET DU MOULIN	-139,99	343,29	10
01/01/2023	REFRIGERATEUR MH CAMPING MOULIN	139,99	139,99	1
30/01/2023	PLANTS CAMPINGS	1 335,00	0,00	1
13/02/2023	COFFRE PROTECTION TELEPHONE ARPAJON ET JUSSAC	194,40	0,00	1
26/04/2023	TERMINAUX ET ACCESSOIRES	199,90	0,00	5
12/05/2023	TV CAMPING	580,83	0,00	1
31/05/2023	FILTRATION PISCINE + POMPE	1 769,33	0,00	5
31/05/2023	WIFI OMBRADE	30 620,00	0,00	5
31/05/2023	BOITIER ÉTANCHE FIBRE CAMPING OMBRADE	450,29	0,00	1
31/05/2023	INTERFACE SFP FIBRE OPTQUE	218,53	0,00	1
31/05/2023	EQUIPEMENT CAMPING DE L OMBRADE	1 818,22	0,00	10
31/05/2023	FOURNITURES CUISINE CAMPING DE LA CERE	319,20	0,00	1
31/05/2023	EQUIPEMENT TV HLL ET ACCUEIL OMBRADE	1 094,27	0,00	1
31/05/2023	MOBILIER ACCUEIL ET HLL CAMPING DE L OMBRADE	10 435,01	0,00	10
31/05/2023	EQUIPEMENT CAMPING DE L'OMBRADE HLL	9 306,12	0,00	1
31/05/2023	CONGELTOP CAMPING DE L'OMBRADE HLL	149,99	0,00	1
06/06/2023	SYSTEME D ALERTE INONDATION DES CAMPINGS	11 256,00	0,00	5
06/06/2023	KITS ET EQUIPEMENT DES HLL	5 733,45	0,00	10
14/06/2023	CAMPING FILTRATION COMPLETE	1 961,00	0,00	5
14/06/2023	TPE OMBRADE	114,00	0,00	1
14/06/2023	LITERIE HLL CAMPING OMBRADE	6 222,17	0,00	10
14/06/2023	LIT SUPPERPOSE HLL OMBRADE	548,33	0,00	1
14/06/2023	PAILLASON STRUCTURES CAMPING OMBRADE	89,08	0,00	1
14/06/2023	MOBILIER AMENAGEMENT LOCAL TECHNIQUE OMBRADE DEVIS	226,08	0,00	1
20/06/2023	EXTINCTEURS - CAMPING OMBRADE	531,88	0,00	0
04/07/2023	SIGNALETIQUE-PROTECTION SECURITE INCENDIE EXTINCT	600,00	0,00	1
07/07/2023	EQUIPEMENT NOUVEAU SANITAIRE OMBRADE	923,48	0,00	1
07/07/2023	MATERIEL SECURISATION PISCINE CERE	668,64	0,00	1
07/07/2023	CHARIOT MENAGE OMBRADE	330,40	0,00	1
12/07/2023	MOBILIER M. MEON	163,35	0,00	1
26/07/2023	SURMATELAS HLL OMBRADE	860,00	0,00	1
26/07/2023	TRINGLES RIDEAUX OMBRADE	624,47	0,00	1
26/07/2023	REFECTION TOITURE OMBRADE	2 001,00	0,00	20
02/08/2023	BORNE CAMPING CAR OMBRADE	2 493,60	0,00	20
09/08/2023	SIGNALETIQUE OMBRADE	680,97	0,00	1
09/08/2023	COPIEUR CAMPING LOMBRADE	775,00	0,00	1
16/08/2023	RESEAUX OMBRADE	2 579,00	0,00	5
16/08/2023	FRIGO TABLE TOP CAMPING DU MOULIN	233,33	0,00	1
24/08/2023	BORNE ELECTRIQUE CAMPING ARPAJON	1 117,91	0,00	1
25/08/2023	MOE ET CT OMBRADE	72 771,83	0,00	20
25/08/2023	SOLDE MARCHE 16040	51,98	0,00	1
04/09/2023	CADRE LIT 140*190 CAMPING JUSSAC	194,66	0,00	1
11/09/2023	PANNEAU SIGNALISATION DU TOUR DU LAC	352,00	0,00	0
11/09/2023	MEUBLE DE RANGEMENT HLL OMBRADE	248,33	0,00	1
12/09/2023	MACHINE A LAVER CAMPING JUSSAC	357,44	0,00	1
12/09/2023	ADAPTATEUR ELECTRIQUE OMBRADE	257,97	0,00	1
12/09/2023	VENTILATEUR HLL CAMPING DE L OMBRADE	802,67	0,00	1
12/09/2023	TABLES ET FAUTEUIL CAMPING DE LA CERE	0,00	0,00	1
19/09/2023	PLAQUE CAMPING DE L'OMBRADE	140,90	0,00	1
20/09/2023	VISUELS 3D ET PLAN DE MASSE POUR LES HLL OMBRADE	3 530,00	0,00	20
20/09/2023	ETUDE ET CONSEILS TRAVAUX CABLAGE FIBRE	1 246,00	0,00	1
20/09/2023	MAITRISE D'OEUVRE POUR LA REALISATION DE 9 HLL	12 514,00	0,00	20
28/09/2023	EQUIPEMENT CAMPING OMBRADE	96,16	0,00	1
21/11/2023	PLAQUE LABELISATION CAMPING DE LA CERE DEVIS REF 2	77,98	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
21/11/2023	PLAQUE LABELISATION CAMPING DU MOULIN	77,98	0,00	1
21/11/2023	PLAQUE LABELISATION CAMPING OMBRADE DE V REF 23090	77,98	0,00	1
21/11/2023	ARBUSTES CAMPING	1 814,00	0,00	10
07/12/2023	OMBRADE STORES ENROULEURS	784,37	0,00	1
07/12/2023	REMISE EN CONFORMITE ELECTRIQUE DES 3 CAMPINGS	1 286,22	0,00	1
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>195 906,70</b>	<b>483,28</b>	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES</b>	<b>A8.2</b>

**A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
31/08/2023	MACHINE A LAVER SAMSUNG	327,41	10	327,41	0,00	0,00	0,00
31/08/2023	REFRIGERATEUR MH CAMPING MOULIN	139,99	1	139,99	0,00	0,00	0,00
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>467,40</b>					<b>0,00</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>	<b>A8.3</b>

**A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

<b>Produit des cessions</b>		<b>Réalisations</b>
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N**

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
Adjoint technique pal 1 cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>		<b>0,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>
Adjoint d'animation pal 2 cl	C	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50
<b>FILIERE POLICE (j)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
Agent Contractuel		1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>2,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2,50</b>	<b>1,50</b>	<b>1,00</b>	<b>2,50</b>

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(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 des agents, 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
<b>Agents occupant un emploi permanent (6)</b>				<b>0,00</b>		
Agent Contractuel		OTR	0	0,00	3-3-2°	CDD
<b>Agents occupant un emploi non permanent (7)</b>				<b>0,00</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0,00</b>		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
 S : Social.  
 MS : Médico-social.  
 MT : Médico-technique.  
 SP : Sportif.  
 CULT : Culturel  
 ANIM : Animation.  
 PM : Police.  
 OTR : Missions non rattachables à une filière.

(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).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :  
 3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.  
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.  
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).  
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.  
 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
 3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.  
 3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.  
 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 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 %.  
 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.  
 3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.  
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.  
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels  
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.  
 A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (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, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

Nombre de membres en exercice : 68  
 Nombre de membres présents : 47  
 Nombre de suffrages exprimés : 61  
 VOTES :  
 Pour : 61  
 Contre : 0  
 Abstentions : 0

Date de convocation : 05/04/2024

Présenté par (1) le président,  
 A Aurillac le 11/04/2024  
 (1) le président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session Conseil Communautaire  
 A Aurillac, le 11/04/2024  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Alain COUDON	
Angélique MARTINS	
Aurélie DEMOULIN	
Bernadette GINEZ	
Bernard BERTHELIER	
Charly DELAMAIDE	
Christian FRICOT	
Christian POULHES	
Christophe PESTRINAUX	
Cécile GANE	
Daniel FLORY	
David LOPEZ	
Dominique FABREGUES	
Dominique LAVIGNE	
Evelyne LADRAS	
Frédéric GODBARGE suppléé par Mme PETERS	
Frédéric SERAGER	
Ginette APCHIN	
Guy SENAUD	
Gérard PRADAL	
Isabelle LANTUEJOUL	



<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

Jean-François BARRIER	
Jean-François RODIER	
Jean-Louis PRAX	
Jean-Louis VIDAL	
Jean-Luc LENTIER	
Jean-Luc TOURLAN	
Jean-Michel FAUBLADIER	
Julien VIDALINC	
Louis ESTEVES	
Magali MAUREL	
Maryline MONTEILLET	
Maxime MURATET	
Michel COSNIER suppléé par Mme GAILLARD	
Mireille LABORIE	
Nicole SOULENQ-COUSSAIN	
Patricia BENITO	
Philippe COUDERC	
Philippe FABRE	
Philippe MARIOU	
Philippe MAURS	
Philippe SENAUD	
Stéphane FRECHOU	
Sylvie LACHAIZE	
Sébastien PRAT	
Thierry CRUEGHE	

Certifié exécutoire par (1) le président, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le A ,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : l'assemblée délibérante.

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.