



Extrait du Registre Des Délibérations

L'an deux mille vingt

Le 28 Octobre 2020 à 18 heures

Le Conseil Communautaire de Grand Cubzaguais Communauté de Communes dûment convoqué, s'est réuni en session ordinaire au siège de Grand Cubzaguais Communauté sous la présidence de Madame Valérie GUINAUDIE, Présidente de séance.

Date de convocation le 22 Octobre 2020.

DELEGUES EN EXERCICE : 37

NOMBRE DE PRESENTS : 23

NOMBRE DE VOTANTS : 28

Objet : Budget Supplémentaire 2020 SPIC Office de Tourisme

Présents : 23

BORRELLY Marie Claire (Saint André de Cubzac), BRIDOUX-MICHEL Nadia (Cubzac les Ponts), BRUN Jean Paul (Saint Antoine-Val de Virvée), CAILLAUD Mathieu (Saint André de Cubzac), COUPAUD Catherine (Pugnac), COURSEAUX Michael (Saint André de Cubzac) DARHAN Laurence (Bourg), FUSEAU Michael (Pugnac), GALLIER Patrice (Saint Gervais), GUINAUDIE Sylvain (Aubie/Espessas-Val de Virvée), GUINAUDIE Valérie (Mombrier), HERNANDEZ Sandrine (Saint André de Cubzac), JEANNET Serge (Gauriaguet), JOLLIVET Célia (Peujard), JOLY Pierre (Bourg), LAVAUD Véronique (Saint André de Cubzac), MARTIAL Christophe (Val de Virvée), MONSEIGNE Célia (Saint André de Cubzac), PINSTON Stéphane (Saint André de Cubzac), POUX Vincent (Saint André de Cubzac), RAMBERT Jacqueline (Saint Gervais), SUBERVILLE Jean Pierre (Saint Laurent d'Arce), TELLIER Nicolas (Saint André de Cubzac).

Absents excusés ayant donné pouvoir : 5

AYMAT Pascale (Saint André de Cubzac) à BORRELLY Marie-Claire, LOUBAT Sylvie (Salignac-Val de Virvée) à Martial Christophe, PEROU Laurence (Saint André de Cubzac) à Stéphane PINSTON, POUCHARD Éric (LANSAC) à FUSEAU Michaël, TARIS Roger (Tauriac) à GUINAUDIE Valérie.

Absents excusés : 4

BLANC Jean Franck (Teuillac), Madame BOUCHET Marie Christine (Prignac et Marcamps), FAMEL Olivier (Saint André de Cubzac), TABONE Alain (Cubzac les Ponts),

Absents : 5



BAGNAUD Gérard (Cubzac les Ponts), BELMONTE Georges (Saint André de Cubzac), BOURSEAU Christiane (Virzac), GRAVINO Bruno (Saint Trojan), MABILLE Christian (Peujard).

Secrétaires de séance : **Nadia BRIDOUX-MICHEL**

Le Budget Supplémentaire est une décision modificative qui a pour objet de reprendre les résultats dégagés à la clôture de l'exercice précédent et de corriger ou affiner les prévisions du Budget Primitif.

Ce budget est géré selon la nomenclature comptable M4 s'agissant d'un Service Public Industriel et Commercial (SPIC).

Vu la délibération n°2019-145 en date du 18 décembre 2019, par laquelle le Conseil Communautaire a approuvé le budget primitif de la régie communautaire Office de Tourisme 2019,

Vu la délibération n°2020-36 en date du 11 mars 2020 par laquelle le Conseil Communautaire a constaté et affecté les résultats de l'exercice 2019,

Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire décide :

- o D'approuver le Budget Supplémentaire 2020 de la régie communautaire Office de Tourisme établi dans les conditions suivantes :

Le budget supplémentaire s'équilibre en section d'exploitation à - 131 864,44€ et présente un suréquilibre en section d'investissement de 1 713,00€

I Section d'exploitation :

A Les dépenses : - 131 864,44€ (Rappel BP+DM : 643 834,00€ BP+BS = 511 969,56€)

- Chapitre 011 charges à caractère général : -98 358,00€ (Rappel BP+DM : 246 030,00€ BP+BS = 147 672,00€)

Ce chapitre prévoit l'ouverture de crédits supplémentaires pour la réfection du bollard, et prend en considération l'impact de la crise sanitaire, en réduisant



certaines crédits, comme les dépenses relatives à la fête du vin, les annonces et insertions, et autres.

- Chapitre 012 charges de personnel et frais assimilés : -32 219.44€ (Rappel BP+DM : 295 364.00€ BP+BS = 263 144.56€)

La réduction des crédits de ce chapitre est liée à la mise en disponibilité d'un agent et le recrutement d'un agent saisonnier sur une période moindre que celle initialement prévue du fait de la réouverture de l'Office de Tourisme qu'à partir de début juin.

- Chapitre 023 virements à la section d'investissement : - 4 098.00 € (Rappel BP+DM : 4 098.00€ BP+BS = 0€)

La diminution des crédits d'investissement, qui ne pourront être réalisés en 2020 et l'augmentation des crédits relatifs aux écritures d'ordre des dotations aux amortissements ont pour effet de réduire le besoin de financement.

- Chapitre 042 Opération d'ordre transfert entre sections : 2 811.00€ (Rappel BP+DM : 59 084.00€ BP+BS = 61 895.00€)

Il s'agit de réajuster les crédits ouverts pour l'amortissement des biens de l'Office de Tourisme.

B Les recettes : - 131 864.44€ (Rappel BP+DM : 643 834.00€ BP+BS = 511 969.56€)

- Chapitre 70 Vente de produits fabriqués, prestation de services, marchandises : -124 900.00€ (Rappel BP+DM : 134 600.00€ BP+BS = 9 700.00€)

La réduction des crédits relatifs aux prestations de services est liée aux conséquences de la crise sanitaire.

- Chapitre 75 Autres produits de gestion courante : -121 677.35€ (Rappel BP+DM : 141 150.00€ BP+BS = 19 472.65€)

Conséquence de la crise sanitaire, aucun appontement n'a été enregistré. Les crédits prévus au Budget Primitif ont donc été supprimés.

- Chapitre 002 : Résultat reporté de l'année 2019 : 114 712.91€

II La section d'investissement :

A Les dépenses : 3 767.09€ (Rappel BP+DM : 63 182.00€ BP+BS = 66 949.09€)

- Chapitre 21 – Immobilisations corporelles : - 2 745,00€ (Rappel BP+DM : 8 160.00€ BP+BS = 5 415.00€)

Ce chapitre tient compte des restes à réaliser (255.00€) et des réajustements relatifs à des investissements qui ne seront pas réalisés en 2020.

Chapitre 001 – Déficit antérieur reporté : 6 512.09€

B Les recettes : 5 480.09€ (Rappel BP+DM : 63 182.00€ BP+BS = 68 662.09€)

- Chapitre 1068 – Affectation du résultat : 6 767.09€
Il s'agit de l'affectation du résultat de 2019.

Chapitre 021 – Virement de la section d'exploitation : - 4 098.00€

Le besoin de financement étant inférieur aux prévisions du Budget Primitif de 2020, il convient de diminuer les crédits.

- Chapitre 040 Opération d'ordre transfert entre sections : 2 811.00€ (Rappel BP+DM : 59 084.00€ BP+BS = 61 895.00€)

Le réajustement des crédits de ce chapitre correspond au montant inscrit au chapitre 042 de la section d'exploitation.

Globalement, l'adaptation des services du SPIC à la crise sanitaire et l'existence d'excédents sur les exercices précédents, permettent de ne pas solliciter un surplus de contribution financière du budget général.

Pour : 29

Contre : 0

Abstention : 0

N°2020-151

Envoyé en préfecture le 30/10/2020
Reçu en préfecture le 30/10/2020
Affiché le 
ID : 033-243301223-20201028-2020_151-DE



Enregistrée en sous-préfecture
Le :

Pour extrait certifié conforme

Publiée le :

Fait à Saint André de Cubzac
Le 29 Octobre 2020

La Présidente


Valérie GUINAUDIE



Envoyé en préfecture le 30/10/2020

Reçu en préfecture le 30/10/2020

Affiché le

SLOW

ID : 033-243301223-20201028-2020_151-DE



REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET
24330122300042

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
Communauté de commune à FPU Communauté de
Communes du Grand Cubzaguais

POSTE COMPTABLE DE : PERCEPTEUR ST ANDRE DE CUBZAC

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Budget supplémentaire (projet de budget) (3)

BUDGET : Office de Tourisme (3)

ANNEE 2020

(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) Préciser s'il s'agit du budget supplémentaire ou d'une décision modificative.

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET VUE D'ENSEMBLE

A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	-131 864,44	-246 577,35
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 114 712,91
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	-131 864,44	-131 864,44

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	-3 000,00	5 480,09
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	255,00	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 6 512,09	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	3 767,09	5 480,09
TOTAL			
	TOTAL DU BUDGET (3)	-128 097,35	-126 384,35

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

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats. Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de	Restes à	Propositions	VOTE (3)	TOTAL
		l'exercice (1)	réaliser N-1 (2)	nouvelles	III	IV = I + II + III
		I	II			
011	Charges à caractère général	246 030,00	0,00	-98 358,00	0,00	147 672,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	295 364,00	0,00	-32 219,44	0,00	263 144,56
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	22 970,00	0,00	0,00	0,00	22 970,00
Total des dépenses de gestion des services		564 364,00	0,00	-130 577,44	0,00	433 786,56
66	Charges financières	10 583,00	0,00	0,00	0,00	10 583,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	5 705,00		0,00	0,00	5 705,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		580 652,00	0,00	-130 577,44	0,00	450 074,56
023	Virement à la section d'investissement (6)	4 098,00		-4 098,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	59 084,00		2 811,00	0,00	61 895,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		63 182,00		-1 287,00	0,00	61 895,00
TOTAL		643 834,00	0,00	-131 864,44	0,00	511 969,56

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

511 969,56

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de	Restes à	Propositions	VOTE (3)	TOTAL
		l'exercice (1)	réaliser N-1 (2)	nouvelles	III	IV = I + II + III
		I	II			
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	134 600,00	0,00	-124 900,00	0,00	9 700,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	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	141 150,00	0,00	-121 677,35	0,00	19 472,65
Total des recettes de gestion des services		275 750,00	0,00	-246 577,35	0,00	29 172,65
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	345 062,00	0,00	0,00	0,00	345 062,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		620 812,00	0,00	-246 577,35	0,00	374 234,65
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	23 022,00		0,00	0,00	23 022,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		23 022,00		0,00	0,00	23 022,00
TOTAL		643 834,00	0,00	-246 577,35	0,00	397 256,65

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

114 712,91

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

511 969,56

Pour information :

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT (8)**

38 873,00

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	8 160,00	255,00	-3 000,00	0,00	5 415,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	8 160,00	255,00	-3 000,00	0,00	5 415,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	40 160,00	255,00	-3 000,00	0,00	37 415,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	23 022,00		0,00	0,00	23 022,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	23 022,00		0,00	0,00	23 022,00
	TOTAL	63 182,00	255,00	-3 000,00	0,00	60 437,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

=

66 949,09

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	6 767,09	0,00	6 767,09
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	6 767,09	0,00	6 767,09
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	6 767,09	0,00	6 767,09
021	Virement de la section d'exploitation (4)	4 098,00		-4 098,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	59 084,00		2 811,00	0,00	61 895,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	63 182,00		-1 287,00	0,00	61 895,00
	TOTAL	63 182,00	0,00	5 480,09	0,00	68 662,09

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

=

68 662,09

Pour information :

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

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE
FONCTIONNEMENT (8)**

38 873,00

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	-98 358,00		-98 358,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	-32 219,44		-32 219,44
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	2 811,00	2 811,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement		-4 098,00	-4 098,00
	Dépenses d'exploitation – Total	-130 577,44	-1 287,00	-131 864,44

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	-131 864,44
---	--------------------

	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	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	-2 745,00	0,00	-2 745,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	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 (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...	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
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
	Dépenses d'investissement – Total	-2 745,00	0,00	-2 745,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	6 512,09
--	-----------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	3 767,09
---	-----------------

(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 règle applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	-124 900,00		-124 900,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	-121 677,35		-121 677,35
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	-246 577,35	0,00	-246 577,35

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	114 712,91
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	-131 864,44
---	--------------------

	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	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
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		2 811,00	2 811,00
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 (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		-4 098,00	-4 098,00
	Recettes d'investissement – Total	0,00	-1 287,00	-1 287,00

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	6 767,09
------------------------------------	-----------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	5 480,09
---	-----------------

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	246 030,00	-98 358,00	0,00
604	Achats d'études, prestations de services	23 850,00	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	1 600,00	0,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	2 750,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	1 000,00	0,00	0,00
6066	Carburants	400,00	-200,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	4 900,00	-1 800,00	0,00
6135	Locations mobilières	2 500,00	0,00	0,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	5 000,00	13 500,00	0,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	46 500,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	460,00	392,00	0,00
6161	Multirisques	700,00	0,00	0,00
618	Divers	131 320,00	-104 450,00	0,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	2 000,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	5 000,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	4 000,00	-4 000,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	600,00	-500,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	100,00	200,00	0,00
6257	Réceptions	800,00	-800,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	1 700,00	-700,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	2 500,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	300,00	0,00	0,00
6288	Autres	4 850,00	0,00	0,00
6358	Autres droits	3 200,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	295 364,00	-32 219,44	0,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	116 054,00	-20 432,31	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	117,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	351,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	116 732,00	-8 346,65	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	35 386,00	-2 530,70	0,00
6452	Cotisations aux mutuelles	7 860,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	12 916,00	-571,74	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	4 728,00	-338,04	0,00
6458	Cotisations autres organismes sociaux	820,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	400,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	22 970,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	22 970,00	0,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		564 364,00	-130 577,44	0,00
66	Charges financières (b) (8)	10 583,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	9 800,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	783,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	5 705,00	0,00	0,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	5 705,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		580 652,00	-130 577,44	0,00
023	Virement à la section d'investissement	4 098,00	-4 098,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	59 084,00	2 811,00	0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	59 084,00	2 811,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		63 182,00	-1 287,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		63 182,00	-1 287,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		643 834,00	-131 864,44	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (13)

0,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)

0,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)
----------------	-------------	--------------------------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	-131 864,44
---	--------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	783,00

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

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(8) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la règle 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.

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

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

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

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

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	134 600,00	-124 900,00	0,00
706	Prestations de services	134 600,00	-124 900,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	141 150,00	-121 677,35	0,00
752	Revenus des immeubles	123 150,00	-123 150,00	0,00
753	Reversement taxe de séjour	18 000,00	1 472,65	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		275 750,00	-246 577,35	0,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	345 062,00	0,00	0,00
774	Subventions exceptionnelles	301 062,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	44 000,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		620 812,00	-246 577,35	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	23 022,00	0,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	23 022,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		23 022,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		643 834,00	-246 577,35	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	114 712,91
--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	-131 864,44
---	--------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (11)

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 appliqué par la régie.

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

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

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

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

(11) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	8 160,00	-3 000,00	0,00
2148	Autres constructions sol autrui	4 000,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	2 660,00	-2 000,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	1 500,00	-1 000,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		8 160,00	-3 000,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	32 000,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		32 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		40 160,00	-3 000,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	23 022,00	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	23 022,00	0,00	0,00
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	5 173,00	0,00	0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	8 786,00	0,00	0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	6 400,00	0,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	2 663,00	0,00	0,00
	Charges transférées	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		23 022,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		63 182,00	-3 000,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	255,00
-----------------------------------	---------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	6 512,09
---	-----------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	3 767,09
---	-----------------

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

(2) cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

(5) Voir état III B 3 pour le détail des opérations d'équipement.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	6 767,09	0,00
1068	Autres réserves	0,00	6 767,09	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	6 767,09	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		0,00	6 767,09	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	4 098,00	-4 098,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	59 084,00	2 811,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	865,00	-865,00	0,00
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	50 473,00	-228,00	0,00
28182	Matériel de transport	4 057,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	946,00	163,00	0,00
28188	Autres	2 743,00	3 741,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		63 182,00	-1 287,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		63 182,00	-1 287,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		63 182,00	5 480,09	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
----------------------------------	-------------

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	5 480,09
---	-----------------

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

(2) cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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