



Extrait du Registre
Des
Délibérations
(Annule et Remplace)

L'an deux mille vingt

Le 23 Décembre 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 15 Décembre 2020.

DELEGUES EN EXERCICE : 37

NOMBRE DE PRESENTS : 29

NOMBRE DE VOTANTS : 33

Objet : Budget Primitif SPIC Office de Tourisme 2021

Présents : 29

AYMAT Pascale (Saint André de Cubzac), BAGNAUD Gérard (Cubzac les Ponts), BLANC Jean Franck (Teuillac), BOUCHET Marie Christine (Prignac et Marcamps), BOURSEAU Christiane (Virzac), BRUN Jean Paul (Saint Antoine-Val de Virvée), CAILLAUD Mathieu (Saint André de Cubzac), COUPAUD Catherine (Pugnac), COURSEAU 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), LOUBAT Sylvie (Salignac-Val de Virvée), MARTIAL Christophe (Val de Virvée), MONSEIGNE Célia (Saint André de Cubzac), PINSTON Stéphane (Saint André de Cubzac), POUCHARD Éric (LANSAC), RAMBERT Jacqueline (Saint Gervais), SUBERVILLE Jean Pierre (Saint Laurent d'Arce), TABONE Alain (Cubzac les Ponts), TARIS Roger (Tauriac), TELLIER Nicolas (Saint André de Cubzac).

Absents excusés ayant donné pouvoir : 4

BORRELLY Marie Claire (Saint André de Cubzac) à AYMAT Pascale, PEROU Laurence (Saint André de Cubzac) à PINSTON Stéphane, POUX Vincent (Saint André de Cubzac) à PINSTON Stéphane, BRIDOUX-MICHEL Nadia (Cubzac les Ponts) à TABONE Alain,

Absents excusés : 0

Absents : 4

BELMONTE Georges (Saint André de Cubzac), FAMEL Olivier (Saint André de Cubzac), GRAVINO Bruno (Saint Trojan), MABILLE Christian (Peujard),

Secrétaires de séance : COURSEAUX Mickael

Dans le cadre de la création d'un office de tourisme géré en Service Public Industriel et Commercial, et conformément à la réglementation en vigueur, il a été décidé de créer un budget annexe.

Ce budget est géré selon la norme comptable M4.

Vu le débat d'orientations budgétaires,

Le budget primitif 2021 ne reprend pas les résultats de l'exercice 2020, le compte administratif n'ayant pas été adopté.

Le budget primitif 2021 ne prend donc en compte que les nouveaux crédits.

Le budget s'équilibre à 522 207.00€ :

Exploitation : 456 185.00€

Investissement : 66 022.00€

1. Section d'exploitation

A. Dépenses : 456 185.00€ (Pour mémoire Budget 2020 : 511 969.56€)

- **Chapitre 011 : 78 740.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 202 030.00€ BP+BS+DM 2020 : 147 672.00€)**

Conséquence de la crise financière, les dépenses générales liées à la fête du Vin ne sont pas prévues au BP 2021.

L'étude visant à améliorer les marges de manœuvres commerciales de l'Office de Tourisme (20 000€) n'ayant pu être lancée en 2020, les crédits sont reportés en 2021. Cette étude sera axée également sur une réflexion sur le tourisme de demain.

Les autres dépenses inscrites sur ce chapitre restent sensiblement les mêmes qu'en 2020.

- **Chapitre 012 : 273 533.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 295 364.00€ BP+BS+DM 2020 : 263 144.56€).**

Les dépenses de personnel sont en augmentation de 3.15%. Cette hausse s'explique par le décalage, en 2020, de 2 mois du recrutement du 4ème salarié, du fait du confinement, alors que ce poste est budgétisé sur l'année entière en 2021.

- **Chapitre 65 Autres charges de gestion courantes : 22 970.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 22 970.00€ BP+BS+DM 2020 : 22 970€)**

Il s'agit de la participation de la collectivité à la micro-signalétique et de la cotisation à l'entente « BBTE » concernant l'organisation touristique sur l'arrondissement de Blaye.

- **Chapitre 66 charges financières 9 215.00€ (Pour mémoire BP 2020: 10 583.00€ BP+BS+DM 2020: 10 583.00€)**

Il s'agit des intérêts des emprunts correspondants aux embarcadères. La diminution est liée l'extinction de l'emprunt de la calèche.

- **Chapitre 68 dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**

5 705.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 5 705.00€ BP+BS+DM 2020: 5 705.00€)

Ce chapitre tient compte de la dotation aux provisions liée aux risques d'avaries sur les embarcadères, conformément à la délibération du 24 juillet 2019. Cette provision prévue sur 3 exercices (2019, 2020 et 2021) s'élèvera à 17 115€.

- **Chapitre 023 Virement à la section d'investissement : 7 502.00€ (Pour mémoire BP 2020 4 098.00€ BP+BS+DM 2020 : 0€)**

Il s'agit de l'autofinancement.

- **Chapitre 042 Opérations d'ordre de transfert entre section : 58 520.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 59 084.00€ BP+BS+DM 2020 : 61 895.00€)**

Il s'agit des amortissements des biens. D'une année sur l'autre les crédits inscrits varient en fonction des entrées et des sorties des biens inscrits à l'actif. Cela constitue une partie de l'autofinancement de la section d'investissement.

B. Recettes : 456 185.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 599 834.00€ BP+BS+DM 2020 : 397 256.65€)

- **Chapitre 70 Ventes de produits fabriqués et de prestations de service :**

10 000.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 134 600.00 € BP+BS+DM 2020 : 9 700.00€).

Il s'agit de la vente des produits de l'office de tourisme. Les recettes tiennent compte de l'annulation de la fête du vin en 2021.

- **Chapitre 75 Autres produits de gestion courante : 26 500.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 141 150.00€ BP+BS+DM 2020 : 19 472.65€).**

Ces recettes concernent les redevances liées aux appontements des day cruises

(1 500€) et la taxe de séjour (25 000€). Bien naturellement, une forte perte de recette est anticipée.

- **Chapitre 77 Produits exceptionnels : 396 663.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 301 062.00€ BP+BS+DM 2020 : 345 062.00€).**



La hausse de la prévision de la contribution du Budget Général est liée à la perte de recettes (appointements et fête du vin) et à la non prise en compte des résultats de 2020, non connus à ce jour. Ce montant sera ajusté en fonction de l'évolution de la crise sanitaire et des résultats budgétaires 2020 à intégrer au budget correctif 2021.

- **Chapitre 042 Opérations d'ordre de transfert entre section : 23 022€ (Pour mémoire BP 2020 : 23 022.00€ BP+BS+DM 2020 : 23 022.00€)**

Il s'agit d'une écriture d'ordre visant à constater l'amortissement des subventions. L'équilibre se fait par une dépense en section d'investissement.

2. Section d'Investissement

- A. Dépenses : 66 022.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 63 182.00.00€ BP+BS+DM 2020 : 60 437.00€)**

- **Chapitre 21 Immobilisations corporelles : 16 000.00€ (Pour mémoire BP 2020 8 160.00€ BP+BS+DM 2020 5 415.00€)**

Il s'agit d'investissements nécessaires au bon fonctionnement de l'office du tourisme (travaux sur les embarcadères, standard téléphonique, équipements informatique et équipements divers).

- **Chapitre 16 Emprunts et dettes assimilées : 27 000.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 32 000€ BP+BS+DM 2020 : 32 000€)**

Il s'agit du remboursement du capital des emprunts. Comme pour les intérêts, la baisse est liée à l'extinction de l'emprunt relatif à la calèche.

- **Chapitre 040 Opérations d'ordre de transfert entre section : 23 022€ (Pour mémoire BP 2020 23 022.00€ BP+BS+DM 2020 23 022.00€)**

Il s'agit d'une écriture d'ordre visant à constater l'amortissement des subventions cf chapitre 042 (recette fonctionnement).

- B. Recettes : 66 022.00 € (Pour mémoire BP 2020: 63 182.00€ BP+BS+DM 2020 : 68 662.09€)**

- **Chapitre 021 Virement de la section d'exploitation : 7 502.00€ (Pour mémoire BP 2020 4 098.00€ BP+BS+DM 2020 : 0€)**

Il s'agit du virement de la section de fonctionnement. Cela représente l'autofinancement.



- **Chapitre 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 58 520.00€ (Pour mémoire BP 2020 : 59 084.00€ BP+BS+DM 2020 : 61 895.00€)**

Il s'agit des amortissements qui constituent également une partie de l'autofinancement.

Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire décide :

- D'approuver le Budget Primitif 2021 Annexe du SPIC Office de Tourisme

Pour : 33

Contre : 0

Abstention : 0

Enregistrée en sous-préfecture

Le :

Pour extrait certifié conforme

Publiée le :

Fait à Saint André de Cubzac

Le 24 Décembre 2020

La Présidente



Valérie GUINAUDIE

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 primitif (projet de budget)

BUDGET : Office de Tourisme (2)

ANNEE 2021

(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.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE

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)	456 185,00	456 185,00
+		+	+
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) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		456 185,00	456 185,00

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)	66 022,00	66 022,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		66 022,00	66 022,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	522 207,00	522 207,00
----------------------------	-------------------	-------------------

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

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

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	147 672,00	0,00	78 740,00	0,00	78 740,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	263 144,56	0,00	273 533,00	0,00	273 533,00
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	22 970,00	0,00	22 970,00
Total des dépenses de gestion des services		433 786,56	0,00	375 243,00	0,00	375 243,00
66	Charges financières	10 583,00	0,00	9 215,00	0,00	9 215,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	5 705,00		5 705,00	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		450 074,56	0,00	390 163,00	0,00	390 163,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	0,00		7 502,00	0,00	7 502,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	61 895,00		58 520,00	0,00	58 520,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		61 895,00		66 022,00	0,00	66 022,00
TOTAL		511 969,56	0,00	456 185,00	0,00	456 185,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	456 185,00
---	-------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	9 700,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
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	19 472,65	0,00	26 500,00	0,00	26 500,00
Total des recettes de gestion des services		29 172,65	0,00	36 500,00	0,00	36 500,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	345 062,00	0,00	396 663,00	0,00	396 663,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		374 234,65	0,00	433 163,00	0,00	433 163,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	23 022,00		23 022,00	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		23 022,00	0,00	23 022,00
TOTAL		397 256,65	0,00	456 185,00	0,00	456 185,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	456 185,00
---	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	43 000,00
---	------------------

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	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	5 415,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00
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	5 415,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00
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	27 000,00	0,00	27 000,00
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	27 000,00	0,00	27 000,00
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	37 415,00	0,00	43 000,00	0,00	43 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	23 022,00		23 022,00	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		23 022,00	0,00	23 022,00
	TOTAL	60 437,00	0,00	66 022,00	0,00	66 022,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	66 022,00
---	------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	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)	6 767,09	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 767,09	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 767,09	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00		7 502,00	0,00	7 502,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	61 895,00		58 520,00	0,00	58 520,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	61 895,00		66 022,00	0,00	66 022,00
	TOTAL	68 662,09	0,00	66 022,00	0,00	66 022,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	66 022,00
---	------------------

Pour information :

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

**AUTOFINANCEMENT PREVISION
DÉGAGÉ PAR LA SECTION D
FONCTIONNEMENT (8)**

Envoyé en préfecture le 19/01/2021

Reçu en préfecture le 19/01/2021

Affiché le

SLO

ID : 033-243301223-20201223-2020_180_1-DE

(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	78 740,00		78 740,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	273 533,00		273 533,00
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	22 970,00		22 970,00
66	Charges financières	9 215,00	0,00	9 215,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	5 705,00	58 520,00	64 225,00
69	Impôts sur les bénéfices 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		7 502,00	7 502,00
	Dépenses d'exploitation – Total	390 163,00	66 022,00	456 185,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	456 185,00
---	-------------------

	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	23 022,00	23 022,00
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)	27 000,00	0,00	27 000,00
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)	16 000,00	0,00	16 000,00
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	43 000,00	23 022,00	66 022,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	66 022,00
---	------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer 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).

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	10 000,00		10 000,00
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	26 500,00		26 500,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	396 663,00	23 022,00	419 685,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	433 163,00	23 022,00	456 185,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

456 185,00

	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		58 520,00	58 520,00
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		7 502,00	7 502,00
	Recettes d'investissement – Total	0,00	66 022,00	66 022,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

0,00

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

66 022,00

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	147 672,00	78 740,00	0,00
604	Achats d'études, prestations de services	23 850,00	24 000,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	1 600,00	1 600,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	2 750,00	3 100,00	0,00
6064	Fournitures administratives	1 000,00	1 000,00	0,00
6066	Carburants	200,00	150,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	3 100,00	4 300,00	0,00
6135	Locations mobilières	2 500,00	2 000,00	0,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	18 500,00	8 500,00	0,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	46 500,00	800,00	0,00
6156	Maintenance	852,00	1 000,00	0,00
6161	Multirisques	700,00	770,00	0,00
618	Divers	26 870,00	7 420,00	0,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	2 000,00	2 000,00	0,00
6226	Honoraires	5 000,00	5 000,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	3 000,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	100,00	1 200,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	300,00	100,00	0,00
6257	Réceptions	0,00	1 000,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	1 000,00	800,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	2 500,00	2 500,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	300,00	300,00	0,00
6288	Autres	4 850,00	5 000,00	0,00
6358	Autres droits	3 200,00	3 200,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	263 144,56	273 533,00	0,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	95 621,69	100 465,00	0,00
6312	Taxe d'apprentissage	0,00	100,00	0,00
6313	Participat° employeurs format° continue	0,00	1 400,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	117,00	450,00	0,00
6333	Particip. employeurs format° pro. cont.	0,00	650,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	351,00	351,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	108 385,35	94 925,00	0,00
6413	Primes et gratifications	0,00	15 180,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	32 855,30	33 380,00	0,00
6452	Cotisations aux mutuelles	7 860,00	7 860,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	12 344,26	12 400,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	4 389,96	4 500,00	0,00
6458	Cotizat° autres organismes sociaux	820,00	1 272,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	400,00	600,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	22 970,00	22 970,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	22 970,00	22 970,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		433 786,56	375 243,00	0,00
66	Charges financières (b) (8)	10 583,00	9 215,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	9 800,00	9 215,00	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	5 705,00	0,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	5 705,00	5 705,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfiques 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		450 074,56	390 163,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	7 502,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	61 895,00	58 520,00	0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	61 895,00	58 520,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		61 895,00	66 022,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		61 895,00	66 022,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		511 969,56	456 185,00	0,00

+

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	
	RESTES A REALISER N-1 (13)		0,00
			+
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)		0,00
			=
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES		456 185,00

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	0,00

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

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux 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 régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	9 700,00	10 000,00	0,00
706	Prestations de services	9 700,00	10 000,00	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	19 472,65	26 500,00	0,00
752	Revenus des immeubles	0,00	1 500,00	0,00
753	Reversement taxe de séjour	19 472,65	25 000,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		29 172,65	36 500,00	0,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	345 062,00	396 663,00	0,00
774	Subventions exceptionnelles	301 062,00	396 663,00	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		374 234,65	433 163,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	23 022,00	23 022,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	23 022,00	23 022,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		23 022,00	23 022,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		397 256,65	456 185,00	0,00

+

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

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	456 185,00
---	-------------------

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 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) 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 DEPENSE

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	5 415,00	16 000,00	0,00
2148	Autres constructions sol autrui	4 000,00	4 000,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	915,00	10 500,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	500,00	1 500,00	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		5 415,00	16 000,00	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	27 000,00	0,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	27 000,00	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	27 000,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		37 415,00	43 000,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	23 022,00	23 022,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	23 022,00	23 022,00	0,00
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	5 173,00	5 173,00	0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	8 786,00	8 786,00	0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	6 400,00	6 400,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	2 663,00	2 663,00	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	23 022,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		60 437,00	66 022,00	0,00

+

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

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	66 022,00
---	------------------

(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'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (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	6 767,09	0,00	0,00
1068	Autres réserves	6 767,09	0,00	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		6 767,09	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		6 767,09	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	7 502,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	61 895,00	58 520,00	0,00
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	50 245,00	50 473,00	0,00
28182	Matériel de transport	4 057,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 109,00	1 563,00	0,00
28188	Autres	6 484,00	6 484,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		61 895,00	66 022,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		61 895,00	66 022,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		68 662,09	66 022,00	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	66 022,00
---	------------------

(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'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).