

REPUBLIQUE FRANCAISE

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT

042023 OFFICE DE TOURISME LOIRE FOREZ

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-200065886-20240514-20240514_CCD02-DE

POSTE COMPTABLE DE TRESORERIE DE MONTBRISON

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 16/05/2024

Publication : 21/05/2024



Service Public Local

.....

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2023

I - Informations générales	
p. 1	Modalités de vote du compte administratif
II - Présentation générale du compte administratif	
p. 3	A1 - Vue d'ensemble - Sections
p. 4	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
p. 6	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
p. 7	B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses
p. 8	B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes
III - Vote du compte administratif	
p. 9	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses - Articles
p. 11	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles
p. 12	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
p. 13	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
p.	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV - ANNEXES	
A - Eléments du bilan	
p.	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie
p.	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette
p.	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux
p.	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours
p.	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture
p.	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement
p.	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N
p.	A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes
p. 14	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements
p.	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations
p.	A3.2 - Etalement des provisions
p. 15	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses
p. 16	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes
p.	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation
p.	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement
p.	A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non coll. - Exploitation
p.	A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non coll. - Investissement
p.	A6 - Etat des charges transférées
p.	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers
p.	A8.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées
p.	A8.2 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties
p.	A8.3 - Opérations liées aux cessions
p.	A9.1 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code l'urbanisme) - Entrées
p.	A9.2 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code l'urbanisme) - Sorties
p.	A10 - Etat des travaux en régie
B - Engagements hors bilan	
p.	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie
p.	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement
p.	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget
p.	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail
p.	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé
p.	B1.6 - Etat des autres engagements donnés
p.	B1.7 - Etat des engagements reçus
p.	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents
p.	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents
C - Autres éléments d'informations	
p.	C1.1 - Etat du personnel au 31/12/N
p.	C1.2 - Etat du personnel non titulaire au 31/12/N
p.	C1.3 - Etat du personnel de la collect. ou de l'établissement de rattachement employé par la régie
p.	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)
p.	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)
p.	C4 - Présentation agrégée du budget principal du SPIC et des budgets annexes
D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures	
p. 17	D - Arrêté et signatures

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

- au niveau Chapitre pour la section d'exploitation ;
- au niveau Chapitre pour la section d'investissement.
- avec les chapitres << opérations d'équipement << de l'état III B 3 (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 semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 469 665,09	G 1 584 750,14	G- A 115 085,05
	Section d'investissement <small>(y compris les comptes 1064 et 1068)</small>	B 38 794,65	H 48 096,39	H- B 9 301,74

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 353 261,07 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 80 068,44 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
TOTAL (réalisations + reports)		1 508 459,74 P= A+B+C+D	2 066 176,04 Q=G+H+I+J	557 716,30 Q-P

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section d'exploitation	E	K
	Section d'investissement	F 199,00	L
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	199,00 =E+F	=K+L

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	1 469 665,09 =A+C+E	1 938 011,21 =G+I+K	468 346,12
	Section d'investissement	38 993,65 =B+D+F	128 164,83 =H+J+L	89 171,18
	TOTAL CUMULE	1 508 658,74 = A+B+C+D+E+F	2 066 176,04 =G+H+I+J+K+L	557 517,30

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement 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).

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

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap./art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	IMMOBILISATIONS INCORPORE	199,00	
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASS	199,00	
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 199,00	L

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+ DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Reste à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	439 533,42	339 401,29	7 366,99		92 765,14
012	Charges de personnel et frais assimilés	948 467,05	945 305,53			3 161,52
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	71 108,83	68 419,45			2 689,38
	Total des dépenses de gestion courante	1 459 109,30	1 353 126,27	7 366,99		98 616,04
66	Charges financières					
67	Charges exceptionnelles	219 417,16	5 121,60			214 295,56
68	Dotations aux provisions (2)	67 000,00	67 000,00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)					
022	Dépenses imprévues	110 000,00				110 000,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	1 855 526,46	1 425 247,87	7 366,99		422 911,60
023	<i>Virement à la section d'investissement (4)</i>					
042	<i>Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)</i>	37 050,23	37 050,23			
043	<i>Opé.d'ordre à l'intérieur de la sec. d'expl.(4)</i>					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	37 050,23	37 050,23			
	TOTAL	1 892 576,69	1 462 298,10	7 366,99		422 911,60
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1			(3)			

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+ DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Reste à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	52 000,00	49 384,75			2 615,25
70	Produits des services, du domaine et ventes ...	366 100,00	397 927,45			- 31 827,45
73	Impôts et taxes (5)					
74	Dotations et participations	900 000,00	900 000,00			
75	Autres produits de gestion courante	150 000,00	164 461,36			- 14 461,36
	Total des recettes de gestion courante	1 468 100,00	1 511 773,56			- 43 673,56
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	500,00	2 260,96			- 1 760,96
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (2)	67 000,00	67 000,00			
	Total des recettes réelles d'exploitation	1 535 600,00	1 581 034,52			- 45 434,52
042	<i>Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)</i>	3 715,62	3 715,62			
043	<i>Opé.d'ordre à l'intérieur de la sec.</i>					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	3 715,62	3 715,62			
	TOTAL	1 539 315,62	1 584 750,14			- 45 434,52
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		353 261,07	(3)			

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

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M49

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

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

(6) 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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	10 828,00	1 759,21	199,00	8 869,79
21	Immobilisations corporelles	42 908,94	33 319,82		9 589,12
22	Immobilisations reçues en affectation (5)				
23	Immobilisations en cours				
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	53 736,94	35 079,03	199,00	18 458,91
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	57 866,11			57 866,11
18	Compte de liaison : affectation à ...(6)				
26	Particip.et créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues	1 800,00			1 800,00
	Total des dépenses financières	59 666,11			59 666,11
4581	Total des opé.pour compte de tiers (7)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	113 403,05	35 079,03	199,00	78 125,02
040	Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)	3 715,62	3 715,62		
041	Opérations patrimoniales (4)				
	Total des dépenses d'ordre d'invest.	3 715,62	3 715,62		
	TOTAL	117 118,67	38 794,65	199,00	78 125,02

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	(3)
--	-----

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

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		11 046,16		
16	Emprunts et dettes assimilées				
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation (5)				
23	Immobilisations en cours				
	Total des recettes d'équipement		11 046,16		
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)				
1068	Excédents de fonct.capitalisés (8)				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation ...				
26	Particip.créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
024	Produits des cessions d'immobilisations				
	Total des recettes financières				
4582	Total des opé.pour compte de tiers (7)				
	Total des recettes réelles d'investissement		11 046,16		
021	Virement de la section de fonctionnement (4)				
040	Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)	37 050,23	37 050,23		
041	Opérations patrimoniales (4)				
	Total des recettes d'ordre d'invest.	37 050,23	37 050,23		
	TOTAL	37 050,23	48 096,39		

Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	80 068,44 (3)
--	----------------------

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	346 768,28		346 768,28
012	Charges de personnel et frais assimilés	945 305,53		945 305,53
014	Atténuations de produits			
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante	68 419,45		68 419,45
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles	5 121,60		5 121,60
68	Dotations aux amortissements et provisions	67 000,00	37 050,23	104 050,23
69	<i>Impôts sur les bénéficiaires et assimilés (4)</i>			
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
Dépenses de fonctionnement - Total		1 432 614,86	37 050,23	1 469 665,09

D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	+
--	---

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	= 1 469 665,09
---	-----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, Fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissements		3 715,62	3 715,62
14	<i>Provisions règlementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
	Total des opérations d'équipement			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	1 759,21		1 759,21
21	Immobilisations corporelles (6)	33 319,82		33 319,82
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)</i>			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		35 079,03	3 715,62	38 794,65

D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	+
--	---

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	= 38 794,65
---	--------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié;

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires; (6) Hors chapitres opérations d'équipement

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement"

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	49 384,75		49 384,75
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>			
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	397 927,45		397 927,45
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
72	<i>Travaux en régie</i>			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations	900 000,00		900 000,00
75	Autres produits de gestion courante	164 461,36		164 461,36
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	2 260,96	3 715,62	5 976,58
78	Reprises sur amortissements et provisions	67 000,00		67 000,00
79	<i>Transferts de charges</i>			
Recettes d'exploitation - Total		1 581 034,52	3 715,62	1 584 750,14

R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	+ 353 261,07
---	------------------------

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	= 1 938 011,21
---	--------------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissements	11 046,16		11 046,16
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	Provisions pour risques et charges			
16	<i>Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)</i>			
18	Compte de liaison : affectation			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles			
204	Subventions d'équipements versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>		37 050,23	37 050,23
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)</i>			
4582	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	Stocks			
Recettes d'investissement - Total		11 046,16	37 050,23	48 096,39

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N - 1	+ 80 068,44
---	-----------------------

Affectation au compte 106	+
----------------------------------	---

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	= 128 164,83
---	------------------------

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES	A-1

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges Rattachées	Restes à Réaliser	
011	<i>CHARGES A CARACTERE GENERAL</i>	439 533,42	339 401,29	7 366,99	7 901,66	84 863,48
6037	VARIAT DES STOCKS DE MARCHANDISES,	39 963,07	39 963,07			
604	ACHAT D'ETUDES & PRESTATION DE	12 100,00	6 123,33	977,40	259,00	4 740,27
6061	Fourniture non stockable(eau,energ)	16 600,00	8 741,47		518,40	7 340,13
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT	3 462,50	3 646,32	274,04	330,55	-788,41
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 668,00	1 859,41			-191,41
6066	CARBURANTS	1 900,00	1 791,77			108,23
6068	AUTRES MATIERES & FOURNITURES	3 420,00	1 476,57		150,00	1 793,43
607	ACHATS DE MARCHANDISES	45 000,00	30 735,17		206,17	14 058,66
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	33 500,00	33 415,08			84,92
6135	LOCATIONS MOBILIERES	28 077,42	25 700,02		425,01	1 952,39
6137	REDEVANCES,DROITS DE PASSAGE,		85,00			-85,00
614	CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	2 000,00	2 161,55			-161,55
61521	ENTRETIEN BAT PUBLICS	500,00	271,61			228,39
61551	ENTRETIEN,REPART° MATERIEL ROULANT	1 000,00	2 868,61			-1 868,61
61558	ENTRETIEN,REP. AUTRE BIEN MOBILIER	2 200,00	2 726,08			-526,08
6156	MAINTENANCE	26 972,00	22 363,81			4 608,19
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	4 541,97	4 541,97			
6168	AUTRES ASSURANCES	3 951,59	4 148,19			-196,60
618	DIVERS	10 567,00	2 850,04	1 160,00		6 556,96
6222	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES	450,00	1 558,40			-1 108,40
6226	HONORAIRES	12 400,00	11 724,95			675,05
6228	DIVERS REMUNERAT° INTERMEDIAIRE	5 152,00	3 700,65	370,00		1 081,35
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	32 075,00	19 475,37	4 000,00		8 599,63
6236	CATALOGUES & IMPRIMES	28 901,20	16 914,00	249,00	4 142,40	7 595,80
6237	PUBLICATIONS					
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	100,00	94,21			5,79
6251	VOYAGES & DEPLACEMENTS	17 000,00	13 056,02			3 943,98
6256	MISSIONS	2 460,00	3 533,01			-1 073,01
6257	RECEPTIONS	1 800,00	3 490,71	336,55	2,13	-2 029,39
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	2 656,67	2 126,60			530,07
6262	Frais de télécommunications	21 145,00	20 395,22		1 295,00	-545,22
627	SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 300,00	1 259,90			40,10
6281	CONCOURS DIVERS (cotisations ...)	60 520,00	34 332,25			26 187,75
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	2 500,00	2 525,85			-25,85
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	9 100,00	9 076,88		573,00	-549,88
62876	REMBOURSEMENT FRAIS AU GFP DE		154,00			-154,00
6288	AUTRES DIVERS	50,00	53,82			-3,82
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE		92,38			-92,38
6358	AUTRES DROITS TVS	1 000,00	368,00			632,00
637	AUTRES IMPOTS,TAXES,VERS.ASSIMILES	3 500,00				3 500,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS	948 467,05	945 305,53			3 161,52
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	11 000,00	16 997,85			-5 997,85
6311	TAXE SUR LES SALAIRES	48 719,05	48 016,00			703,05
6333	PARTICIPAT. EMPLOYEURS A LA FORMAT.	2 640,00	2 432,75			207,25
6336	COTISATIONS AUX CENTRES DE GESTION	500,00	505,64			-5,64
6338	AUTRES IMPOTS,taxe,div. /rémunérat°		3 836,38			-3 836,38
6411	SALAIRES,APPOINTEMENT,COM.DE BASE	663 500,00	662 139,60			1 360,40
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	124 093,00	117 054,36			7 038,64
6452	COTISATIONS AUX MUTUELLES	11 275,00	12 332,18			-1 057,18
6453	COTISATIONS AUX CAISSES RETRAITES	32 835,00	30 281,39			2 553,61
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	26 305,00	25 377,89			927,11
6475	MEDECINE TRAVAIL, PHARMACIE	2 500,00	1 807,04			692,96
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	25 100,00	24 524,45			575,55

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES	A-1

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges Rattachées	Restes à Réaliser	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	71 108,83	68 419,45			2 689,38
6512	DROITS D'UTILISATION - INFORMATIQUE	15 008,83	11 887,98			3 120,85
6541	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES		264,60			-264,60
6542	CREANCES ETEINTES		50,00			-50,00
658	CHARGE DIVERSE DE GESTION COURANTE	56 100,00	56 216,87			-116,87
	TOTAL GESTION DES SERVICES:011+012+	1 459 109,30	1 353 126,27	7 366,99	7 901,66	90 714,38
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES (c)	219 417,16	5 121,60			214 295,56
673	TITRES ANNULES (EX. ANT)	500,00	733,49			-233,49
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	218 917,16	4 388,11			214 529,05
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX	67 000,00	67 000,00			
6815	<i>DOTAT. AUX PROVISIONS POUR RISQUES &</i>	<i>63 000,00</i>	<i>63 000,00</i>			
6817	<i>DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS</i>	<i>4 000,00</i>	<i>4 000,00</i>			
022	Dépenses imprévues	110 000,00				110 000,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES : a+b+c+d+e+	1 855 526,46	1 425 247,87	7 366,99	7 901,66	415 009,94
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT	37 050,23	37 050,23			
6811	<i>DOTAT° AMORT /IMMOB INCORP & CORPOR</i>	<i>37 050,23</i>	<i>37 050,23</i>			
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE	37 050,23	37 050,23			
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	37 050,23	37 050,23			
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION DE	1 892 576,69	1 462 298,10	7 366,99	7 901,66	415 009,94
	Pour information D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES	A-2

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits Rattachés	Restes à Réaliser	
013	ATTENUATION DE CHARGES	52 000,00	49 384,75			2 615,25
6037	VARIATION DES STOCKS DE	42 000,00	35 770,71			6 229,29
6459	REMBOURSEMENT/CHARGES S.S & PREVOY.	10 000,00	13 614,04			-3 614,04
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,	366 100,00	397 927,45			-31 827,45
706	Prestations de services	54 030,00	79 993,33			-25 963,33
707	Ventes de marchandises	50 055,00	46 285,33			3 769,67
7082	COMMISSIONS & COURTAGES	14 100,00	12 242,70			1 857,30
7083	LOCATIONS DIVERSES	9 200,00	6 530,77			2 669,23
7084	MISE A DISPOSIS° PERSONNEL FACTURE	234 500,00	238 419,61			-3 919,61
7085	PORTS & FRAIS ACCESSOIRES FACTURES	1 100,00	493,48			606,52
70871	REMB.PAR LA COLLECTIVITE DE		10 451,00			-10 451,00
70876	REMB.PAR LE GFP DE RATTACHEENT		3 461,00			-3 461,00
70878	REMB.PAR DES TIERS	3 115,00	50,23			3 064,77
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	900 000,00	900 000,00			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	900 000,00	900 000,00			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	150 000,00	164 461,36			-14 461,36
753	REVERSEMENT TAXE DE SEJOUR	150 000,00	164 461,36			-14 461,36
	TOTAL GESTION DES SERVICES : 70+73+74+	1 468 100,00	1 511 773,56			-43 673,56
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS (c)	500,00	2 260,96			-1 760,96
7718	AUTRES PRODUITS EXCEP./OPERATIONS DE		1 313,41			-1 313,41
773	MANDATS ANNULES OU DECHUS	500,00	877,55			-377,55
778	AUTRES RECETTES EXCEPT		70,00			-70,00
78	REPRISES SUR PROVISIONS (d) (7)	67 000,00	67 000,00			
7815	REPRISE /PROV. POUR RISQUES & CHARGES	63 000,00	63 000,00			
7817	REPRISE / DEPRECIAT. DES ACTIFS	4 000,00	4 000,00			
	TOTAL DES RECETTES REELLES : a+b+c+d	1 535 600,00	1 581 034,52			-45 434,52
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE	3 715,62	3 715,62			
777	QUOTE-PART DES SUB.INVEST VIRE RESU	3 715,62	3 715,62			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	3 715,62	3 715,62			
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE	1 539 315,62	1 584 750,14			-45 434,52

Pour information R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	353 261,07
--	------------

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
B - SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES	B-1

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	Mandats émis	Restes à Réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors	10 828,00	1 759,21	199,00	8 869,79
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	5 828,00	1 759,21	199,00	3 869,79
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS	5 000,00			5 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors	42 908,94	33 319,82		9 589,12
2181	INSTALLAT°, AGENCEMENT, AMENAG.	20 558,94	18 449,66		2 109,28
2183	MATERIEL DE BUREAU & D'INFORMATIQUE	5 000,00	2 716,64		2 283,36
2184	MOBILIER	2 350,00	1 352,60		997,40
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 000,00	10 800,92		4 199,08
	TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	53 736,94	35 079,03	199,00	18 458,91
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	57 866,11			57 866,11
1641	REMBOURSEMENT EMPRUNT	57 866,11			57 866,11
020	Dépenses imprévues	1 800,00			1 800,00
	TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	59 666,11			59 666,11
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT	3 715,62	3 715,62		
13912	REGIONS	2 548,29	2 548,29		
13915	GROUP.COLLECT.SUBV.EQUIP/CPTE RESUL	1 167,33	1 167,33		
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	3 715,62	3 715,62		
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE	117 118,67	38 794,65	199,00	78 125,02
	Pour information D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
B - SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES	B-2

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	<i>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</i>		11 046,16		-11 046,16
1315	GROUPEMENT DE COLLECT:SUBVT° EQUIP.		6 716,80		-6 716,80
1316	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX		4 329,36		-4 329,36
	TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		11 046,16		-11 046,16
	TOTAL DES RECETTES REELLES		11 046,16		-11 046,16
<i>040</i>	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT	37 050,23	37 050,23		
2805	<i>CONCESSION,BREVET,LICENCE,DROIT,AUT</i>	23 353,20	23 353,20		
28088	<i>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i>	276,79	276,79		
28181	<i>INSTALLATION,AGENCEMENT,AMENAGEMENT</i>	5 376,19	5 376,19		
28183	<i>MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</i>	7 184,59	7 184,59		
28184	<i>MOBILIER</i>	484,51	484,51		
28188	<i>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>	374,95	374,95		
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE	37 050,23	37 050,23		
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE	37 050,23	37 050,23		
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE	37 050,23	48 096,39		-11 046,16

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	80 068,44
---	-----------

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

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

Choix du COMITE DIRECTEUR	Délibération du
Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de faible valeur s'amortissent sur	13/10/2009
1 an (article R.2321-1 du CGT) €	

Procédure d'amortissement (Linéaire, Dégressif Variable)		Catégorie de biens amortis	Durée (en années)
L	Linéaire	LOGICIEL	02
L	Linéaire	VOITURES	05
L	Linéaire	MOBILIER	05
L	Linéaire	MATERIEL DE BUREAU ELECTRIQUE OU ELECTR	03
L	Linéaire	MATERIEL INFORMATIQUE	02
L	Linéaire	MATERIEL CLASSIQUES	06
L	Linéaire	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE BATIMENT	10

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art	Libellé	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalizations
	DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D	63 381,73	3 715,62
	HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C	63 381,73	3 715,62
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)	57 866,11	
1641	REMBOURSEMENT EMPRUNT	57 866,11	
	Autres dépenses financières (sous-total) (B)	1 800,00	
10	Reversement de dotations		
13	Remboursement de subventions		
18	Compte de liaison : affectation A		
26	Participation et créances rattachées à des participati		
27	Autres immobilisations financières		
020	Dépenses imprévues	1 800,00	
	<i>Transferts entre sections = C+D</i>	3 715,62	3 715,62
	Reprises sur autofinancement antérieur (C)	3 715,62	3 715,62
13912	REGIONS	2 548,29	2 548,29
13915	GROUP.COLLECT:SUBV.EQUIP/CPTE RESUL	1 167,33	1 167,33
	Charges transférées (D)=E+F+G		
	Travaux en régie (E)		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)		
	Stocks (G)		

	Op. de l'exercice	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 (N-1)	TOTAL
Dépenses à couvrir par des ressources propres	3 715,62	8 100,66		11 816,28

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

RESSOURCES PROPRES

Art	Libellé	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalizations
	RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b+c+d	37 050,23	37 050,23
	Ressources propres externes (a)		
	Autres recettes financières (b)		
	<i>Transferts entre sections (c)</i>	37 050,23	37 050,23
2805	CONCESSION,BREVET,LICENCE,DROIT,AUT	23 353,20	23 353,20
28088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	276,79	276,79
28181	INSTALLATION,AGENCEMENT,AMENAGEMENT	5 376,19	5 376,19
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	7 184,59	7 184,59
28184	MOBILIER	484,51	484,51
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	374,95	374,95
021	Virement de la section de fonct. (d)		

	Op. de l'exercice	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution	Affectation R106 (N-1)	TOTAL
Total ressources propres disponibles	37 050,23		80 068,44		117 118,67

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	11 816,28
Ressources propres disponibles	117 118,67
Solde	105 302,39

ARRETE - SIGNATURES

REGEFFE ROBERT	GOUTTEFARDE VALERY	COURT CLAUDINE
VERNET GERARD	LEDIEU PATRICK	BEAL HERVE
DUBOST DANIEL	PFISTER MARIE-GABRIELLE	COUTANSON BERNARD
CHOUVIER EVELYNE	FORCHEZ FRANCOIS	CHOSSY JEAN-BAPTISTE
LARDON ERIC	SERET FREDERIQUE	EPINAT JOEL
BAROU GERARD	GRANGE JEAN-MARC	BRUN-JARRY CHRISTIANE

ARRETE - SIGNATURES

BOUCHARD STEPHANIE	MEYER STEPHANE	BERTHIER ANNE
RENUCCI THIERRY	RIVAL BERTRAND	MAGNE JULIEN
DURIS BERNARD	CHAZET MURIEL	LAURENT ANDRE
CHEVALIER PASCAL	CHAZAL STEPHANE	BERLIER SOLANGE