

**ETABLISSEMENT PUBLIC A CARACTERE INDUSTRIEL ET COMMERCIAL  
OFFICE DE TOURISME INTERCOMMUNAL**

**NORMANDIE CABOURG PAYS D'AUGE**

\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*

Extrait du registre des délibérations du Comité de Direction

\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*◇\*

**SEANCE DU 27 MARS 2024**

***LE 27 Mars 2024 à 17 heures 30**, le Comité de direction de l'Office de tourisme intercommunal, composé de 11 membres en exercice, dument convoqués le 19 Mars 2024, s'est réuni à la VILLA MADELEINE, Route de la Vallée 14510 HOULGATE, sous la présidence d'Olivier PAZ.*

***Présents titulaires** : Le Président Olivier PAZ, Christine LE CALLONEC, Olivier COLIN, Olivier HOMOLLE, Didier LECOEUR, Patrick TURCOTTE, Francine LELIEVRE*

***Absents excusés** : La Vice-Présidente Béatrice GUILLAUME, Le Vice-Président Alexandre BOUILLON, Bernadette FABRE, Jean-François MOREL, Pierre MOURARET*

***Secrétaire de séance** : Christine LE CALLONEC*

**DELIBERATION 07/2024**

**APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

Le Compte Administratif est établi en fin d'exercice par le président du Comité de direction de l'Office de Tourisme intercommunal.

Il retrace les mouvements effectifs des dépenses et des recettes de la collectivité.

Le Compte Administratif est ainsi le bilan financier de l'ordonnateur qui doit rendre compte annuellement des opérations budgétaires qu'il a exécutées.

Il constitue l'arrêté des comptes de la collectivité à la clôture de l'exercice budgétaire.

***Sortie de séance du Président***

**Le Comité de Direction, après en avoir délibéré**

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

**DÉCIDE à l'unanimité :**

- d'arrêter les résultats de l'exercice 2023 du Compte Administratif aux sommes suivantes :

**FONCTIONNEMENT**

Dépenses : 2 112 258.49 Euros  
Recettes : 2 284 927.85 Euros

**INVESTISSEMENT**

Dépenses : 134 447.47 Euros  
Recettes : 44 130.53 Euros

**Résultat fonctionnement : 172 699.36 Euros**  
**Résultat investissement : - 90 316.94 Euros**



Fait et délibéré en séance les jours, mois et an que dessus.

La secrétaire de séance,  
Christine LE CALLONEC

**EPIC Office de Tourisme  
Intercommunal  
Normandie Cabourg Pays d'Auge**

14510 HOULGATE  
SIREN : 420 522 575

POUR EXTRAIT CONFORME,

Le Président,  
Monsieur Olivier PAZ

## REPUBLIQUE FRANÇAISE

<b>Numéro SIRET</b> <b>42052257500109</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>EPCI E.P.I.C. OFFICE DE TOURISME NCPA</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SGC VAL ET LITTORAL

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

M. 4 (1)

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

BUDGET : OFFICE DE TOURISME INTERCOMMUNAL (2)

**ANNEE 2023**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

## II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

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

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

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

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet

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

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

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

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

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

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

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 17

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 18

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 19

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 20

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 21

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 22

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 23

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

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers 24

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

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

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

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

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

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

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

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

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

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

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

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 25

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

## D - Arrêté et signatures

### D - Arrêté et signatures

26

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

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

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

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

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) budgétaires .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

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

## EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 2 112 258,49	G 2 284 927,85	G-A 172 669,36
	Section d'investissement	B 134 447,47	H 44 130,53	H-B -90 316,94

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 1 368 277,76 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 16 661,54 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D 2 263 367,50	Q= G+H+I+J 3 697 336,14	=Q-P 1 433 968,64

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

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 2 112 258,49	= G+H+K 3 653 205,61	1 540 947,12
	Section d'investissement	= B+D+F 151 109,01	= H+J+L 44 130,53	-106 978,48
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 2 263 367,50	= G+H+I+J+K+L 3 697 336,14	1 433 968,64

## DETAIL DES RESTES A REALISER

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

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

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

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

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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



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

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 524 513,72	547 775,03	19 672,42	0,00	957 066,27
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 605 000,00	1 417 415,70	0,00	0,00	187 584,30
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	74 100,00	42 965,83	0,00	0,00	31 134,17
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>3 203 613,72</b>	<b>2 008 156,56</b>	<b>19 672,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 175 784,74</b>
66	Charges financières	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
67	Charges exceptionnelles	55 700,00	54 025,00	0,00	0,00	1 675,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	4 117,82	2 935,52			1 182,30
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>3 265 531,54</b>	<b>2 065 117,08</b>	<b>19 672,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 180 742,04</b>
023	Virement à la section d'investissement	136 619,47				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	27 468,99	27 468,99			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>			<b>136 619,47</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 429 620,00</b>	<b>2 092 586,07</b>	<b>19 672,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 317 361,51</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	374,42	7 901,00	0,00	0,00	-7 526,58
70	Ventes produits fabriqués, prestations	31 000,00	51 089,89	0,00	0,00	-20 089,89
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	64 000,00	64 021,04	0,00	0,00	-21,04
75	Autres produits de gestion courante	1 948 350,00	1 532 250,03	612 548,07	0,00	-196 448,10
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>2 043 724,42</b>	<b>1 655 261,96</b>	<b>612 548,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-224 085,61</b>
76	Produits financiers	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
77	Produits exceptionnels	13 400,00	13 000,00	0,00	0,00	400,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	4 117,82	4 117,82			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>2 061 342,24</b>	<b>1 672 379,78</b>	<b>612 548,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-223 585,61</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 061 342,24</b>	<b>1 672 379,78</b>	<b>612 548,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-223 585,61</b>
<b>Pour information</b>		<b>1 368 277,76</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

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

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

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

(4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
21	Immobilisations corporelles	160 588,46	134 447,47	0,00	26 140,99
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>164 088,46</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>29 640,99</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>164 088,46</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>29 640,99</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>164 088,46</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>29 640,99</b>
	<b>Pour information</b>	<b>16 661,54</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	16 661,54	16 661,54	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>16 661,54</b>	<b>16 661,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>16 661,54</b>	<b>16 661,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	136 619,47			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	27 468,99	27 468,99		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>		<b>136 619,47</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>180 750,00</b>	<b>44 130,53</b>	<b>0,00</b>	<b>136 619,47</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qui n'est pas un service public non personnalisé. Le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

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

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

Accusé de réception en préfecture  
 N° 2023-22673-024027  
 Date de réception préfecture : 11/04/2024

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	567 447,45		567 447,45
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 417 415,70		1 417 415,70
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	42 965,83		42 965,83
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	54 025,00	0,00	54 025,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	2 935,52	27 468,99	30 404,51
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>2 084 789,50</b>	<b>27 468,99</b>	<b>2 112 258,49</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 112 258,49</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		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)	134 447,47	0,00	134 447,47
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	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>134 447,47</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>16 661,54</b>
--	------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>151 109,01</b>
--	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	7 901,00		7 901,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	51 089,89		51 089,89
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	64 021,04		64 021,04
75	Autres produits de gestion courante	2 144 798,10		2 144 798,10
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	13 000,00	0,00	13 000,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	4 117,82	0,00	4 117,82
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>2 284 927,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2 284 927,85</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>1 368 277,76</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>3 653 205,61</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	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
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		27 468,99	27 468,99
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>0,00</b>	<b>27 468,99</b>	<b>27 468,99</b>

+

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

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>16 661,54</b>
------------------------------------	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>44 130,53</b>
---	------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>1 524 513,72</b>	<b>547 775,03</b>	<b>19 672,42</b>	<b>0,00</b>	<b>957 066,27</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	35 000,00	18 496,36	3 391,36	0,00	13 112,28
6063	Fournitures entretien et petit équipement	26 000,00	15 250,34	0,00	0,00	10 749,66
6064	Fournitures administratives	13 000,00	10 898,11	0,00	0,00	2 101,89
6066	Carburants	4 000,00	2 512,77	0,00	0,00	1 487,23
6068	Autres matières et fournitures	25 000,00	17 449,24	0,00	0,00	7 550,76
607	Achats de marchandises	18 000,00	18 343,98	0,00	0,00	-343,98
611	Sous-traitance générale	20 000,00	0,00	15 713,00	0,00	4 287,00
6122	Crédit-bail mobilier	7 500,00	4 824,72	0,00	0,00	2 675,28
6135	Locations mobilières	6 000,00	12 862,10	0,00	0,00	-6 862,10
614	Charges locatives et de copropriété	859 013,72	6 500,04	0,00	0,00	852 513,68
61551	Entretien matériel roulant	3 000,00	200,00	0,00	0,00	2 800,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	5 000,00	3 488,42	0,00	0,00	1 511,58
6156	Maintenance	10 000,00	6 152,24	0,00	0,00	3 847,76
6161	Multirisques	3 000,00	2 507,47	0,00	0,00	492,53
6168	Autres	4 000,00	3 801,08	0,00	0,00	198,92
617	Etudes et recherches	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
618	Divers	45 000,00	30 657,96	0,00	0,00	14 342,04
6226	Honoraires	120 000,00	61 554,68	0,00	0,00	58 445,32
6231	Annonces et insertions	20 000,00	35 564,81	0,00	0,00	-15 564,81
6232	Echantillons	25 000,00	25 236,03	51,00	0,00	-287,03
6233	Foires et expositions	1 500,00	4 074,30	0,00	0,00	-2 574,30
6236	Catalogues et imprimés	105 000,00	100 136,76	0,00	0,00	4 863,24
6237	Publications	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6238	Divers	35 000,00	68 699,47	0,00	0,00	-33 699,47
6241	Transports sur achats	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6248	Divers	100,00	480,00	0,00	0,00	-380,00
6251	Voyages et déplacements	3 000,00	1 124,96	0,00	0,00	1 875,04
6256	Missions	5 000,00	4 286,49	0,00	0,00	713,51
6257	Réceptions	15 000,00	11 031,25	0,00	0,00	3 968,75
6261	Frais d'affranchissement	22 000,00	6 677,39	323,04	0,00	14 999,57
6262	Frais de télécommunications	30 000,00	23 509,95	194,02	0,00	6 296,03
627	Services bancaires et assimilés	500,00	514,45	0,00	0,00	-14,45
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	5 235,20	0,00	0,00	-5 235,20
6283	Frais de nettoyage des locaux	45 000,00	44 581,34	0,00	0,00	418,66
62878	Remb. frais à des tiers	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6288	Autres	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
63514	Taxe sur les véhicules de société	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6358	Autres droits	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	1 000,00	1 123,12	0,00	0,00	-123,12
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>1 605 000,00</b>	<b>1 417 415,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187 584,30</b>
6218	Autre personnel extérieur	3 000,00	35,00	0,00	0,00	2 965,00
6311	Taxe sur les salaires	95 000,00	81 250,00	0,00	0,00	13 750,00
6333	Particip. employeurs format° pro. cont.	14 000,00	14 415,24	0,00	0,00	-415,24
6335	Versts libératoires exonérat° taxe appr.	7 000,00	6 162,00	0,00	0,00	838,00
6411	Salaires, appointements, commissions	1 021 000,00	1 002 787,09	0,00	0,00	18 212,91
6414	Indemnités et avantages divers	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	210 000,00	163 975,19	0,00	0,00	46 024,81
6452	Cotisations aux mutuelles	10 000,00	11 132,83	0,00	0,00	-1 132,83
6453	Cotisations aux caisses de retraites	90 000,00	47 356,67	0,00	0,00	42 643,33
6454	Cotisations au Pôle emploi	80 000,00	40 931,79	0,00	0,00	39 068,21
6475	Médecine du travail, pharmacie	4 000,00	3 160,00	0,00	0,00	840,00
6478	Autres charges sociales diverses	15 000,00	12 439,89	0,00	0,00	2 560,11
648	Autres charges de personnel	35 000,00	33 770,00	0,00	0,00	1 230,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>74 100,00</b>	<b>42 965,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 134,17</b>
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	36 000,00	9 468,73	0,00	0,00	26 531,27
6518	Autres	36 000,00	32 382,60	0,00	0,00	3 617,40
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6542	Créances éteintes	1 000,00	1 114,50	0,00	0,00	-114,50
658	Charges diverses de gestion courante	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>3 203 613,72</b>	<b>2 008 156,56</b>	<b>19 672,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 175 784,74</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
666	Pertes de change	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>55 700,00</b>	<b>54 025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 675,00</b>

Accuse de réception en préfecture  
014-2023-2575-20240327-008024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
6712	Amendes fiscales et pénales	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	100,00	125,00	0,00	0,00	-25,00
678	Autres charges exceptionnelles	55 000,00	53 900,00	0,00	0,00	1 100,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>4 117,82</b>	<b>2 935,52</b>			<b>1 182,30</b>
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	4 117,82	2 935,52			1 182,30
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>
6951	Impôts sur les bénéfices	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>3 265 531,54</b>	<b>2 065 117,08</b>	<b>19 672,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 180 742,04</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>136 619,47</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>27 468,99</b>	<b>27 468,99</b>			<b>0,00</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	27 468,99	27 468,99			0,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>			<b>136 619,47</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>			<b>136 619,47</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>3 429 620,00</b>	<b>2 092 586,07</b>	<b>19 672,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 317 361,51</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

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

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

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

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

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

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

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

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

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

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

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

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges (2)</b>	<b>374,42</b>	<b>7 901,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 526,58</b>
619	RRR obtenus sur services extérieurs	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
64198	Autres remboursements	100,00	132,00	0,00	0,00	-32,00
6459	Rembourst charges SS et prévoyance	74,42	7 769,00	0,00	0,00	-7 694,58
6989	Intégration fiscale - Produits	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>31 000,00</b>	<b>51 089,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20 089,89</b>
707	Ventes de marchandises	31 000,00	48 869,89	0,00	0,00	-17 869,89
7088	Autres produits activités annexes	0,00	2 220,00	0,00	0,00	-2 220,00
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>64 000,00</b>	<b>64 021,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21,04</b>
74	Subventions d'exploitation	64 000,00	64 021,04	0,00	0,00	-21,04
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>1 948 350,00</b>	<b>1 532 250,03</b>	<b>612 548,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-196 448,10</b>
753	Reversement taxe de séjour	1 827 750,00	1 376 389,78	612 548,07	0,00	-161 187,85
7588	Autres	120 600,00	155 860,25	0,00	0,00	-35 260,25
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>2 043 724,42</b>	<b>1 655 261,96</b>	<b>612 548,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-224 085,61</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
761	Produits de participations	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>13 400,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>
7714	Recouvrement créances admises en non valeur	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
7748	Subventions exceptionnelles des tiers	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
778	Autres produits exceptionnels	13 100,00	13 000,00	0,00	0,00	100,00
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>4 117,82</b>	<b>4 117,82</b>			<b>0,00</b>
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	4 117,82	4 117,82			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>2 061 342,24</b>	<b>1 672 379,78</b>	<b>612 548,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-223 585,61</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>2 061 342,24</b>	<b>1 672 379,78</b>	<b>612 548,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-223 585,61</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>1 368 277,76</b>				

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

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

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

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

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

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>3 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 500,00</b>
2031	Frais d'études	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>160 588,46</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>26 140,99</b>
2135	Installations générales, agencements	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
2181	Installat° générales, agencements	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2182	Matériel de transport	49 975,00	45 576,86	0,00	4 398,14
2183	Matériel de bureau et informatique	40 220,46	36 925,08	0,00	3 295,38
2184	Mobilier	56 393,00	51 945,53	0,00	4 447,47
2188	Autres immobilisations corporelles	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>164 088,46</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>29 640,99</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>164 088,46</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>29 640,99</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>164 088,46</b>	<b>134 447,47</b>	<b>0,00</b>	<b>29 640,99</b>
<b>Pour information</b>		<b>16 661,54</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.  
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.  
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.  
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.  
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.



III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	16 661,54	16 661,54	0,00	0,00
1068	Autres réserves	16 661,54	16 661,54	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		16 661,54	16 661,54	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>16 661,54</b>	<b>16 661,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation	136 619,47			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	27 468,99	27 468,99		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	627,00	627,00		0,00
28181	Installations générales, agencements	2 494,00	2 494,00		0,00
28182	Matériel de transport	2 975,00	2 975,00		0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	9 674,99	9 674,99		0,00
28184	Mobilier	11 698,00	11 698,00		0,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>		<b>136 619,47</b>
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>		<b>136 619,47</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>180 750,00</b>	<b>44 130,53</b>	<b>0,00</b>	<b>136 619,47</b>
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.  
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.  
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.  
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

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

Cet état ne contient pas d'information.

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

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

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

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

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	EPIC AGENC. AMENAG. BAT. INSTALL.ELECTR.	10	01/01/2000
L	EPIC AUTRE MATERIEL ET EQUIPEMENT DIVERS	3	01/01/2000
L	EPIC COFFRE-FORT	20	01/01/2000
L	EPIC INSTALLATION APPAREILS CHAUFFAGE	10	01/01/2000
L	EPIC LOGICIEL	2	01/01/2000
L	EPIC MATERIEL BUREAU ELECT. INFORM.	3	01/01/2000
L	EPIC MATERIEL OUTILLAGE INDUSTRIEL	5	01/01/2000
L	EPIC MOBILIER	4	01/01/2000
L	EPIC VOITURE VEHICULE IND.	4	01/01/2000
L	MATERIEL INFORMATIQUE	4	01/01/2000
L	EPICFRAISDETUDE	0	01/01/2000
L	EPICFRAISDETUDE 2	0	01/01/2000

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

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

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice <b>I</b>	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL <b>II</b>
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 661,54</b>	<b>16 661,54</b>

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

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

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>164 088,46</b>	<b>27 468,99</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28135	Installations générales, agencements, ..	627,00	627,00
28181	Installations générales, agencements	2 494,00	2 494,00
28182	Matériel de transport	2 975,00	2 975,00
28183	Matériel de bureau et informatique	9 674,99	9 674,99
28184	Mobilier	11 698,00	11 698,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat <sup>o</sup> des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	136 619,47	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>27 468,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 661,54</b>	<b>44 130,53</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 16 661,54</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 44 130,53</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 27 468,99</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>A5.1.1</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>A5.1.2</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT</b> <b>COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>A5.2.1</b>

Cet état ne contient pas d'information.

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024



<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT</b> <b>COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>A5.2.2</b>

Cet état ne contient pas d'information.

Accusé de réception en préfecture  
014-420522575-20240327-07-2024-DE  
Date de réception préfecture : 11/04/2024

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS**

**A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)**

- (1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
- (2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (4) Indiquer le chapitre.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)</b>	<b>C4</b>

**C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	3 429 620,00	2 112 258,49	0,00	2 112 258,49
RECETTES	3 429 620,00	2 284 927,85	0,00	2 284 927,85
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	180 750,00	134 447,47	0,00	134 447,47
RECETTES	180 750,00	44 130,53	0,00	44 130,53

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)**

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	3 429 620,00	2 112 258,49	0,00	2 112 258,49
RECETTES	3 429 620,00	2 284 927,85	0,00	2 284 927,85
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	180 750,00	134 447,47	0,00	134 447,47
RECETTES	180 750,00	44 130,53	0,00	44 130,53
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	3 610 370,00	2 246 705,96	0,00	2 246 705,96
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	3 610 370,00	2 329 058,38	0,00	2 329 058,38

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

Nombre de membres en exercice : 11  
 Nombre de membres présents : 7  
 Nombre de suffrages exprimés : 6  
 VOTES :  
 Pour : 6  
 Contre : 0  
 Abstentions : 0

Date de convocation : 19/03/2024

Présenté par (1) Le Président, Olivier PAZ,  
 A HOULGATE le 27/03/2024  
 (1) Le Président, Olivier PAZ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session  
 A HOULGATE, le 27/03/2024  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Christine LE CALLONEC	
Didier LECOEUR	
Francine LELIEVRE	
Olivier COLIN	
Olivier HOMOLLE	
Patrick TURCOTTE	

Certifié exécutoire par (1) Le Président, Olivier PAZ, compte tenu de la transmission en préfecture, le 02/04/2024, et de la publication le A HOULGATE, le 02/04/2024

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
- (2) L'assemblée délibérante étant : Les membres du Comité de Direction, OTI NCPA.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Accusé de réception en préfecture 014-420522575-20240327-07-2024-DE Date de réception préfecture : 11/04/2024
---

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

Nombre de membres en exercice : 11  
 Nombre de membres présents : 76  
 Nombre de suffrages exprimés :  
 VOTES : 6  
 Pour : 600  
 Contre :  
 Abstentions :

Date de convocation : 19/03/2024  
 Présenté par (1), le Président du Comité de Direction  
 A le (1), A Houlgate, le 27/03/2024.  
 Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session  
 A, le  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

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

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...  
 (2) L'assemblée délibérante étant : .  
 (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

The block contains several handwritten signatures. On the left, there are two signatures in black ink. On the right, there are three signatures in blue ink. The signatures are stylized and appear to be official or personal signatures of the individuals mentioned in the document.

Accusé de réception en préfecture  
 014-420522575-20240327-07-2024-DE  
 Date de réception préfecture : 11/04/2024