

AR PREFECTURE

017-211703855-20190326-CM0302019-BF
Regu le 27/03/2019

LE CAMPING

Mars 2019

SOMMAIRE

LE COMPTE ADMINISTRATIF

Pages 1 à 3	La maquette officielle
Page 4	Vue d'ensemble de fonctionnement
Pages 5 à 6	Détail du fonctionnement - Dépenses
Page 7	Détail du fonctionnement - Recettes
Page 8	Vue d'ensemble de l'investissement

L'AFFECTATION DE RESULTAT

Page 9	Affectation de résultat
--------	-------------------------

LE BUDGET

Pages 10 à 12	La maquette officielle
Page 13	Vue d'ensemble de fonctionnement
Pages 14 à 15	Détail du fonctionnement - Dépenses
Page 16	Détail du fonctionnement - Recettes
Page 17	Vue d'ensemble de l'investissement

ANALYSES FINANCIERES

Pages 18 à 19	
---------------	--

AR PREFECTURE

017-211703855-20190326-CH0302019-BF

Regu le 27/03/2019

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2018

AR PREFECTURE	
07-2117	II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF
Reçu le 27/03/2018	II
VUE D'ENSEMBLE	
A1	

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 111 792,74	G 106 029,13	G-A -5 763,61
	Section d'investissement	B 69 153,30	H 30 215,03	H-B -38 938,27

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 15 553,13	I
	Report en section d'investissement (001)	D	J 15 702,06

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 196 499,17	Q= G+H+I+J 151 946,22	= Q-P -44 552,95

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

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 127 345,87	= G+I+K 106 029,13	-21 316,74
	Section d'investissement	= B+D+F 69 153,30	= H+J+L 45 917,09	-23 236,21
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 196 499,17	= G+H+I+J+K+L 151 946,22	-44 552,95

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	K
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	L

(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).

AR PREFECTURE

017-21170189
Recu le 27/03/2019

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
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	65 330,00	48 084,83			17 245,17
012	Charges de personnel et frais assimilés	62 518,00	30 066,36			32 451,64
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	350,00	72,82			277,18
Total des dépenses de gestion des services		128 198,00	78 224,01	0,00	0,00	49 973,99
66	Charges financières	3 450,00	1 876,77	1 131,93		441,30
67	Charges exceptionnelles	500,00	345,00			155,00
68	Dotations aux amortissements, dépréc.					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		132 148,00	80 445,78	1 131,93	0,00	50 570,29
023	Virement à la section d'investissement					
042	Opé. d'ordre transfert entre sections (2)	30 450,00	30 215,03			234,97
043	Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp.					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		30 450,00	30 215,03	0,00	0,00	234,97
TOTAL		162 598,00	110 660,81	1 131,93	0,00	50 805,26
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		15 553,13				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges					
70	Produits des services, domaine et vent	171 641,13	101 029,13			70 612,00
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante	10,00				10,00
Total des recettes de gestion des services		171 651,13	101 029,13	0,00	0,00	70 622,00
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	6 500,00	5 000,00			1 500,00
78	Reprises sur amortissements, dépréc. 8					
Total des recettes réelles d'exploitation		178 151,13	106 029,13	0,00	0,00	72 122,00
042	Opé. ordre transfert entre sections (2)					
043	Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp. (					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		178 151,13	106 029,13	0,00	0,00	72 122,00
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Sl. No.	Name of the Candidate	Grade	Percentage	Rank
1	017-211704517	7	74.51	74
2	017-211704518	7	76.29	69
3	017-211704519	2	81.50	52
4	017-211704520	4	83.84	164
5	017-211704521	1	102.59	85
6	017-211704522	2	145.64	48
7	017-211704523	1	159.9	115
8	017-211704524	2	173.43	47
9	017-211704525	2	177.18	21
10	017-211704526	4	180	87
11	017-211704527	1	155.00	69
12	017-211704528	1	100	100
13	017-211704529	0	570.29	66
14	017-211704530	0	570.29	66

	solde	% réal.
	70 612,00	59
	10,00	0
	1 500,00	77
	72 122,00	60
	72 122,00	60

	% réal.	0
solde	21316,74	

Code	% real.
017-2117017	74
Regu 1	69
	64
	65
	26
	0
	180
	52
	44
	24
	0
	134
	121

Code	% real.
1 138,52	48
934,00	33,33
277,18	21
300,00	0
22,82	146
441,30	87
423,29	89
568,01	0
1 150,00	0
1 700,00	0
155,00	69
155,00	69

solde	% réal.
234,97	99
80,00	99
154,97	99
234,97	99

	olde	% réal.
	50 805,26	72

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - RECETTES

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2016				Année 2017				Année 2018			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
70 - Produits des services, domaine et vente	161 499,49	148 314,78	13 184,71	91	180 836,63	140 611,98	40 224,65	77	171 641,13	101 029,13	0 612,00	59
7088 - Autres prod.d'activ annexes(abon.&vent)	161 499,49	148 314,78	13 184,71	91	180 836,63	140 611,98	40 224,65	77	171 641,13	101 029,13	0 612,00	59
75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0	0,00	1,49	-1,49	0	10,00	0,00	0,00	0
7588 - Autres						1,49	-1,49	0	10,00		0,00	0
77 - Produits exceptionnels	300,00	899,00	-599,00	299	300,00	380,00	-80,00	126	6 500,00	5 000,00	1 500,00	77
7718 - Autres produits exceptionnels sur op. d	300,00	899,00	-599,00	299	300,00	380,00	-80,00	126	1 500,00		1 500,00	0
775 - Produits des cessions d'immobilisations									5 000,00	5 000,00		0
Total recettes réelles	161 799,49	149 213,78	12 585,71	92	181 136,63	140 993,47	40 143,16	77	178 151,13	106 029,13	2 122,00	60
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT												
Année 2016				Année 2017				Année 2018				
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	15 000,00	0,00	15 000,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0
722 - Immobilisations corporelles	15 000,00		15 000,00									
Total recettes d'ordre	15 000,00	0,00	15 000,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT												
Année 2016				Année 2017				Année 2018				
Budget	176 799,49	149 213,78	27 585,71	84	181 136,63	140 993,47	40 143,16	77	178 151,13	106 029,13	72 122,00	60
Total recettes de fonctionnement												

VUE D'ENSEMBLE DE L'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2016				Année 2017				Année 2018			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
16 - Emprunts et dettes assimilés	23 000,00	21 805,21	1 194,79	94	24 700,00	22 996,34	1 703,66	93	25 000,00	24 252,82	747,18	97
21 - Immobilisations corporelles	16 299,15	192,06	16 107,09	1	23 753,63	6 864,13	16 889,50	28	36 152,06	25 875,40	10 276,66	72
23 - Immobilisations en cours	120 000,00	711,01	119 288,99		119 200,00	2 024,00	117 176,00	1	125 000,00	19 025,08	105 974,92	15
Total dépenses réelles hors opérations	159 299,15	22 708,28	136 590,87	14	167 653,63	31 884,47	135 769,16	19	186 152,06	69 153,30	116 998,76	37
Total dépenses d'ordre	159 000,00		159 000,00									
Total dépenses d'investissement	318 299,15	22 708,28	295 590,87	7	167 653,63	31 884,47	135 769,16	19	186 152,06	69 153,30	116 998,76	37

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2016				Année 2017				Année 2018			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
001 - Excédent d'investissement reporté	18 169,15	18 169,15	0,00	100	23 503,63	23 503,63	0,00	100	15 702,06	15 702,06	0,00	100
16 - Emprunts et dettes assimilés	120 000,00		120 000,00		120 000,00		120 000,00	0	140 000,00		140 000,00	0
Total recettes réelles hors opérations	138 169,15	18 169,15	120 000,00	13	143 503,63	23 503,63	120 000,00	16	155 702,06	15 702,06	140 000,00	10
Total recettes d'ordre	180 130,00	28 042,76	152 087,24	15	24 150,00	24 082,90	67,10	99	30 450,00	30 215,03	234,97	99
Total recettes d'investissement	318 299,15	46 211,91	272 087,24	14	167 653,63	47 586,53	120 067,10	28	186 152,06	45 917,09	140 234,97	25

SOLDE D'INVESTISSEMENT	Année 2016				Année 2017				Année 2018			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
Solde d'investissement	0,00	23 503,63	-23 503,63	0	0,00	15 702,06	-15 702,06	0	0,00	-23 236,21	23 236,21	0

AR PREFECTURE

017-211703855-20190326-CH0302019-BF
Reçu le 27/03/2019

L'AFFECTATION DE RESULTATS 2018

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes de l'exercice 106 029,13 € (G)

Dépenses de l'exercice 111 792,74 € (A)

Résultat de l'exercice 2018 (G-A) - 5 763,61 €

Excédent antérieur (I)

Déficit antérieur - 15 553,13 € (C)

Résultat de clôture 2018

(A reporter)

- 21 316,74 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes de l'exercice 30 215,03 € (H)

Dépenses de l'exercice 69 153,30 € (B)

Résultat de l'exercice 2018 (H-B) - 38 938,27 €

Excédent antérieur 15 702,06 € (J)

Déficit antérieur (D)

Solde d'exécution - 23 236,21 €

RESTES A REALISER (RAR) INVESTISSEMENT

Recettes RAR (L)

Dépenses RAR - € (F)

Déficit sur RAR - €

Besoin de financement

(en investissement)

- 23 236,21 €

AFFECTATION DU RESULTAT :

Affectation en réserves R – 1068 en investissement

Report en fonctionnement (R002)

- 21 316,74 €

- 21 316,74 €

PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF
VUE D'ENSEMBLE - ANNEXE II-A1 (page 4)

	Dépenses	Recettes	différences
Réalisations de l'exercice			
Fonctionnement	111 792,74 €	106 029,13 €	- 5 763,61 €
Investissement	69 153,30 €	30 215,03 €	- 38 938,27 €
Reports de l'exercice			
Fonctionnement	15 553,13 €	- €	- 15 553,13 €
Investissement	- €	15 702,06 €	15 702,06 €
Total réalisat°+reports	196 499,17 €	151 946,22 €	- 44 552,95 €
RAR			
Fonctionnement			
Investissement	- €	- €	- €
Total des RAR	- €	- €	- €
Résultats cumulés (réalisat°+reports+RAR)			
Fonctionnement	127 345,87 €	106 029,13 €	- 21 316,74 €
Investissement	69 153,30 €	45 917,09 €	- 23 236,21 €
TOTAL CUMULE	196 499,17 €	151 946,22 €	- 44 552,95 €

AR PREFECTURE

017-211703855-20190326-CM0302019-BF

Regu le 27/03/2019

LE BUDGET PRIMITIF

2019

017-211703855-20180327
Regu la 27/03/2018

VUE D'ENSEMBLE

A1

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS D'EXPLOITATION VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	148 560,21	169 876,95
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	21 316,74	
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		169 876,95	169 876,95

		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)	36 400,00	59 636,21
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	23 236,21	
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		59 636,21	59 636,21

TOTAL DU BUDGET (3)	229 513,16	229 513,16
---------------------	------------	------------

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

AR PREFECTURE

017-211703855-20190303
Recu le 27/03/2019

II PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	65 330,00		59 220,00		
012	Charges de personnel et frais assimilé	62 518,00		30 654,00		
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	350,00		2 250,00		
Total des dépenses de gestion des services		128 198,00	0,00	92 124,00	0,00	0,00
66	Charges financières	3 450,00		1 700,00		
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00		
68	Dotations aux amortissements, dépréc.					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		132 148,00	0,00	94 324,00	0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement			26 936,21		
042	Opé. d'ordre transfert entre sections (2)	30 450,00		27 300,00		
043	Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		30 450,00	0,00	54 236,21	0,00	0,00
TOTAL		162 598,00	0,00	148 560,21	0,00	0,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	21 316,74
---	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	21 316,74
---	------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges					
70	Produits des services, domaine et vent	171 641,13		168 376,95		
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante	10,00				
Total des recettes de gestion des services		171 651,13	0,00	168 376,95	0,00	0,00
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	6 500,00		1 500,00		
78	Reprises sur amortissements, dépréc. 8					
Total des recettes réelles d'exploitation		178 151,13	0,00	169 876,95	0,00	0,00
042	Opé. ordre transfert entre sections (2)					
043	Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		178 151,13	0,00	169 876,95	0,00	0,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	0,00
---	-------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (1)	0,00
---	-------------

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

(1) Solde de l'opération : DE 023 + DE 042 - RE 042

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

017-211743855 20190326 CH0302019 BT
Recu le 27/03/2019

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles	36 152,06		5 000,00		
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	125 000,00				
	Total des opérations d'équipement					
Total des dépenses d'équipement		161 152,06	0,00	5 000,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement reçues					
16	Emprunts et dettes assimilés	25 000,00		26 000,00		
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)					
26	Participations et créances ratt. à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		25 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00
45...	Total des op. pour le compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'invest.		186 152,06	0,00	31 000,00	0,00	0,00
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections					
041	Opérations patrimoniales			5 400,00		
Total des dépenses d'ordre d'invest.		0,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00
TOTAL		186 152,06	0,00	36 400,00	0,00	0,00

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE				+	23 236,21
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				=	23 236,21

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement reçues					
16	Emprunts et dettes assimilés	140 000,00				
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
Total des recettes d'équipement		140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sf 106)					
106	Réserves					
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)					
26	Participations et créances ratt. à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des op. pour le compte de tiers					
Total des recettes réelles d'invest.		140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			26 936,21		
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	30 450,00		27 300,00		
041	Opérations patrimoniales			5 400,00		
Total des recettes d'ordre d'invest.		30 450,00	0,00	59 636,21	0,00	0,00
TOTAL		170 450,00	0,00	59 636,21	0,00	0,00

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE				+	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				=	0,00

Pour information :

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

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION D'EXPLOITATION (1)				54 236,21
--	--	--	--	-----------

(1) Solde de l'opération : RI 021 + RI 040 - DI 040

VUE D'ENSEMBLE DU FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
011 - Charges à caractère général	64 530,00	42 948,03	21 581,97	66	65 330,00	48 084,83	17 245,17	73	59 220,00		59 220,00	-9,4
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	24 900,00	19 190,69	5 709,31	77	24 900,00	17 137,02	7 762,98	68	18 300,00		18 300,00	-26,5
61 - SERVICES EXTERIEURS	25 860,00	12 152,10	13 707,90	46	26 660,00	13 848,95	12 811,05	51	33 500,00		33 500,00	-25,7
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 770,00	4 966,04	1 803,96	73	6 770,00	11 128,45	-4 358,45	164	7 420,00		7 420,00	9,6
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	7 000,00	6 639,20	360,80	94	7 000,00	5 970,41	1 029,59	85				100,0
012 - Charges de personnel et frais assimilés	80 656,00	79 458,79	1 197,21	98	62 518,00	30 066,36	32 451,64	48	30 654,00		30 654,00	-51,0
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	1 454,00	1 343,17	110,83	92	794,00	913,79	-119,79	115	958,00		958,00	20,7
64 - CHARGES DE PERSONNEL	79 202,00	78 115,62	1 086,38	98	61 724,00	29 152,57	32 571,43	47	29 696,00		29 696,00	-51,9
65 - Autres charges de gestion courante	350,00	224,97	125,03	64	350,00	72,82	277,18	20	2 250,00		2 250,00	-52,9
66 - Charges financières	4 950,00	4 295,28	654,72	86	3 450,00	3 008,70	441,30	87	1 700,00		1 700,00	-50,7
67 - Charges exceptionnelles	1 000,00	36,00	964,00	3	500,00	345,00	155,00	69	500,00		500,00	0,0
002 - Déficit de fonctionnement reporté	5 500,63	5 500,63	0,00	100	15 553,13	15 553,13	0,00	100	21 316,74		21 316,74	37,1
Total dépenses réelles	156 986,63	132 463,70	24 522,93	84	147 701,13	97 130,84	50 570,29	65	115 640,74		115 640,74	-21,7
Total dépenses d'ordre	24 150,00	24 082,90	67,10	99	30 450,00	30 215,03	234,97	99	54 236,21		54 236,21	78,1
Total dépenses de fonctionnement	181 136,63	156 546,60	24 590,03	86	178 151,13	127 345,87	50 805,26	71	169 876,95	0,00	169 876,95	-4,6

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
70 - Produits des services, domaine et vente	180 836,63	140 611,98	40 224,65	77	171 641,13	101 029,13	70 612,00	58	168 376,95		168 376,95	-1,9
75 - Autres produits de gestion courante		1,49	-1,49		10,00		10,00	0				-100,0
77 - Produits exceptionnels	300,00	380,00	-80,00	126	6 500,00	5 000,00	1 500,00	76	1 500,00		1 500,00	-76,9
Total recettes réelles	181 136,63	140 993,47	40 143,16	77	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95		169 876,95	-4,6
Total recettes de fonctionnement	181 136,63	140 993,47	40 143,16	77	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95	0,00	169 876,95	-4,6

SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Solde de fonctionnement	0,00	-15 553,13	15 553,13	0	0,00	-21 316,74	21 316,74	0	0,00	0,00	0,00	0,0

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - DEPENSES

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019		
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	64 530,00	42 948,03	21 581,97	66	65 330,00	48 084,83	17 245,17	73	59 220,00	0,00	59 220,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	24 900,00	19 190,69	5 709,31	77	24 900,00	17 137,02	7 762,98	68	18 300,00		18 300,00
6061 - Fournitures non stockables (eau, énergie)	15 000,00	13 095,80	1 904,20	87	15 000,00	9 630,32	5 369,68	64	10 000,00		10 000,00
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	8 000,00	4 574,71	3 425,29	57	8 000,00	5 195,87	2 804,13	64	5 500,00		5 500,00
6064 - Fournitures administratives	600,00	275,98	324,02	45	600,00	154,65	445,35	25	300,00		300,00
6066 - Carburants	100,00	10,05	89,95	10	100,00		100,00	0			
6068 - Autres matières et fournitures	1 200,00	1 234,15	-34,15	102	1 200,00	2 156,18	-956,18	179	2 500,00		2 500,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	25 860,00	12 152,10	13 707,90	46	26 660,00	13 848,95	12 811,05	51	33 500,00		33 500,00
6135 - Locations mobilières	1 400,00	1 193,70	206,30	85	1 400,00	613,60	786,40	43	700,00		700,00
6137 - Redevances, droits de passage, servitudes	10 000,00		10 000,00		18 000,00	4 271,00	13 729,00	23	24 500,00		24 500,00
61551 - Matériel roulant	60,00	22,50	37,50	37	60,00		60,00	0			
61558 - Autres biens mobiliers	2 000,00	589,57	1 410,43	29	2 000,00	2 679,99	-679,99	133	2 000,00		2 000,00
6156 - Maintenance	5 200,00	3 150,88	2 049,12	60	5 200,00	6 284,36	-1 084,36	120	6 300,00		6 300,00
6161 - Assurances multirisques	350,00	329,40	20,60	94							
6168 - Autres	6 850,00	6 866,05	-16,05	100							
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 770,00	4 966,04	1 803,96	73	6 770,00	11 128,45	-4 358,45	164	7 420,00		7 420,00
6226 - Honoraires		350,00	-350,00			6 336,00	-6 336,00	0	2 500,00		2 500,00
6228 - Divers	1 000,00	232,01	767,99	23	1 000,00	358,86	641,14	35	400,00		400,00
6231 - Annonces et insertions	1 100,00	1 079,00	21,00	98	1 100,00	829,00	271,00	75	1 100,00		1 100,00
6238 - Divers	1 000,00	296,50	703,50	29	1 000,00	670,00	330,00	67	200,00		200,00
6241 - Transport sur achats	100,00	20,00	80,00	20	100,00	21,00	79,00	21	100,00		100,00
6248 - Divers	100,00	63,60	36,40	63	100,00	250,50	-150,50	250	100,00		100,00
6262 - Frais de télécommunications	1 700,00	1 543,23	156,77	90	1 700,00	1 392,98	307,02	81	1 400,00		1 400,00
627 - Services bancaires et assimilés	400,00	349,20	50,80	87	400,00	235,61	164,39	58	300,00		300,00
6281 - Concours divers (cotisations...)	400,00	437,50	-37,50	109	400,00	430,50	-30,50	107	350,00		350,00
6287 - Remboursements de frais	370,00	370,00	0,00	100	370,00	370,00	0,00	100	370,00		370,00
6288 - Autres	600,00	225,00	375,00	37	600,00	234,00	366,00	39	600,00		600,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	7 000,00	6 639,20	360,80	94	7 000,00	5 970,41	1 029,59	85			
637 - Autres impôts, taxes & vers. assimilés (autres)	7 000,00	6 639,20	360,80	94	7 000,00	5 970,41	1 029,59	85			
012 - Charges de personnel et frais assimilés	80 656,00	79 458,79	1 197,21	98	62 518,00	30 066,56	32 451,44	48	30 654,00	0,00	30 654,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	1 454,00	1 343,17	110,83	92	794,00	913,79	-119,79	115	958,00		958,00
6332 - Cotisations versées au FNAL	281,00	276,35	4,65	98	221,00	104,87	116,13	47	99,00		99,00
6336 - Cotisations au centre national et CNFP	1 000,00	901,00	99,00	90	441,00	746,00	-305,00	169	800,00		800,00
6338 - Autres impôts, taxes & vers. assimilés sur	173,00	165,82	7,18	95	132,00	62,92	69,08	47	59,00		59,00
64 - CHARGES DE PERSONNEL	79 202,00	78 115,62	1 086,38	98	61 724,00	29 152,57	32 571,43	47	29 696,00		29 696,00
6411 - Salaires, appointements, commissions	56 142,00	55 470,48	671,52	98	44 136,00	20 830,62	23 305,38	47	21 737,00		21 737,00
6451 - Cotisations à l'URSSAF	16 873,00	16 713,72	159,28	99	13 342,00	6 340,65	7 001,35	47	5 974,00		5 974,00
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	2 357,00	2 312,78	44,22	98	1 839,00	866,82	972,18	47	905,00		905,00

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - DEPENSES

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
6454 - Cotisations aux ASSEDIC	3 580,00	3 538,64	41,36	98	2 207,00	1 048,48	1 158,52	47	880,00		880,00	-30,1
6475 - Médecine du travail, pharmacie	250,00	80,00	170,00	32	200,00	66,00	134,00	33	200,00		200,00	0,0
65 - Autres charges de gestion courante	350,00	224,97	125,03	64	350,00	72,82	277,18	20	2 250,00	0,00	2 250,00	542,9
651 - Redevance pour concessions, brevets, li									1 850,00		1 850,00	0,0
6541 - Créances admises en non-valeur	300,00	190,91	109,09	63	300,00		300,00	0	300,00		300,00	0,0
658 - Charges diverses de la gestion courante	50,00	34,06	15,94	68	50,00	72,82	-22,82	145	100,00		100,00	10,0
66 - Charges financières	4 950,00	4 295,28	654,72	86	3 450,00	3 008,70	441,30	87	1 700,00	0,00	1 700,00	-30,7
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	5 500,00	4 833,19	666,81	87	4 000,00	3 576,71	423,29	89	2 300,00		2 300,00	-12,5
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE		-537,91	537,91			-568,01	568,01	0				
661121 - ICNE de l'exercice N	1 700,00		1 700,00		1 150,00		1 150,00	0	600,00		600,00	-17,8
661122 - ICNE de l'exercice N-1	-2 250,00		-2 250,00		-1 700,00		-1 700,00	0	-1 200,00		-1 200,00	-9,4
67 - Charges exceptionnelles	1 000,00	36,00	964,00	3	500,00	345,00	155,00	69	500,00	0,00	500,00	0,0
6718 - Autres charges exceptionnelles sur op	1 000,00	36,00	964,00	3	500,00	345,00	155,00	69	500,00		500,00	0,0
002 - Déficit de fonctionnement reporté	5 500,63	5 500,63	0,00	100	15 553,13	15 553,13	0,00	100	21 316,74		21 316,74	-37,1
Total dépenses réelles	156 986,63	132 463,70	24 522,93	84	147 701,13	97 130,94	50 570,29	65	115 640,74	0,00	115 640,74	-21,7

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
023 - Virement à la sect. d'investissement	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	26 936,21	0,00	26 936,21	0,0
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	24 150,00	24 082,90	67,10	99	30 450,00	30 215,03	234,97	99	27 300,00	0,00	27 300,00	-10,3
675 - Valeurs comptables des immobilisations					6 200,00	6 120,00	80,00	98				-100,0
6811 - Dot. aux amort. des immo. incorporelles	24 150,00	24 082,90	67,10	99	24 250,00	24 095,03	154,97	99	27 300,00		27 300,00	12,6
Total dépenses d'ordre	24 150,00	24 082,90	67,10	99	30 450,00	30 215,03	234,97	99	54 236,21	0,00	54 236,21	-78,1

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Total dépenses de fonctionnement	181 136,63	156 546,60	24 590,03	86	178 151,13	127 345,87	50 805,26	71	169 876,95	0,00	169 876,95	-4,6

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - RECETTES

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
70 - Produits des services, domaine et vente	180 836,63	140 611,98	40 224,65	77	171 641,13	101 029,13	70 612,00	58	168 376,95	0,00	18 376,95	-1,9
7088 - Autres prod.d'activ.annexes(abon.&vent)	180 836,63	140 611,98	40 224,65	77	171 641,13	101 029,13	70 612,00	58	168 376,95		18 376,95	-1,9
75 - Autres produits de gestion courante	0,00	1,49	-1,49	0	10,00	0,00	10,00	0	0,00	0,00	0,00	100,0
7588 - Autres		1,49	-1,49		10,00		10,00	0				100,0
77 - Produits exceptionnels	300,00	380,00	-80,00	126	6 500,00	5 000,00	1 500,00	76	1 500,00	0,00	1 500,00	76,9
7718 - Autres produits exceptionnels sur op. d	300,00	380,00	-80,00	126	1 500,00		1 500,00	0	1 500,00		1 500,00	0,0
775 - Produits des cessions d'immobilisations					5 000,00	5 000,00	0,00	100				100,0
Total recettes réelles	181 136,63	140 993,47	40 143,16	77	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95	0,00	19 876,95	-4,6
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Total recettes de fonctionnement	181 136,63	140 993,47	40 143,16	77	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95	0,00	19 876,95	-4,6

VUE D'ENSEMBLE DE L'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
001 - Déficit d'investissement reporté									23 236,21		23 236,21	0,0
16 - Emprunts et dettes assimilés	24 700,00	22 996,34	1 703,66	93	25 000,00	24 252,82	747,18	97	26 000,00		26 000,00	4,0
21 - Immobilisations corporelles	23 753,63	6 864,13	16 889,50	28	36 152,06	25 875,40	10 276,66	71	5 000,00		5 000,00	86,2
23 - Immobilisations en cours	119 200,00	2 024,00	117 176,00	1	125 000,00	19 025,08	105 974,92	15				0,0
Total dépenses réelles hors opérations	167 653,63	31 884,47	135 769,16	19	186 152,06	69 153,30	116 998,76	37	54 236,21		54 236,21	70,9
Total dépenses d'ordre									5 400,00		5 400,00	0,0
Total dépenses d'investissement	167 653,63	31 884,47	135 769,16	19	186 152,06	69 153,30	116 998,76	37	59 636,21	0,00	59 636,21	-68,0

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
001 - Excédent d'investissement reporté	23 503,63	23 503,63	0,00	100	15 702,06	15 702,06	0,00	100				-30,0
16 - Emprunts et dettes assimilés	120 000,00		120 000,00		140 000,00		140 000,00	0				-100,0
Total recettes réelles hors opérations	143 503,63	23 503,63	120 000,00	16	155 702,06	15 702,06	140 000,00	10				-30,0
Total recettes d'ordre	24 150,00	24 082,90	67,10	99	30 450,00	30 215,03	234,97	99	59 636,21		59 636,21	95,8
Total recettes d'investissement	167 653,63	47 586,53	120 067,10	28	186 152,06	45 917,09	140 234,97	24	59 636,21	0,00	59 636,21	-68,0

SOLDE D'INVESTISSEMENT	Année 2017				Année 2018				Budget Primitif 2019			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Solde d'investissement	0,00	15 702,06	-15 702,06	0	0,00	-23 236,21	23 236,21	0	0,00	0,00	0,00	0,0

AR PREFECTURE

017-211703855-20190326-CM0302019-BF

Regu le 27/03/2019

Analyses financières

ANNEXE – ANALYSES FINANCIERES - CAMPING

L'année 2018 se caractérise par une période d'ouverture réduite (30 juin au 2 septembre). Cette mesure a permis de diminuer les charges afférentes à ce budget et ainsi limiter le déficit annuel à 5 000 € au lieu de 10 000 € en 2017.

Ce budget ainsi présente cette année un déficit cumulé à hauteur de 21 316,74 € en section de fonctionnement, et un déficit de 23 236,21 € en investissement. L'extinction des emprunts en 2020 devrait permettre de revenir à l'équilibre rapidement sur la section d'investissement. Cependant le retour à l'équilibre de la section de fonctionnement semble plus préoccupant.

Au regard de ces chiffres, l'élaboration du budget 2019 s'entend de façon prudente. Pas ou peu d'investissements. Des recherches d'économies sont à prévoir : téléphonie internet, contrats de maintenance.

INVESTISSEMENTS

Pas de programmation d'investissement. Cependant une inscription budgétaire de 5 000€ est prévue pour un éventuel besoin.

ENDETTEMENT

Montant de l'endettement au 1^{er} janvier 2019 : 44 300 €, 2 emprunts sont en cours se terminant tous les 2 en 2020.

Etat de l'endettement annuel (avec emprunts sur créances)

Année	Capital de départ	Capital	Intérêts	Frais	Ecart de change		Total versement	Capital restant
2019	44 291,93	25 578,22	2 251,31	0,00	(+)	0,00	27 829,53	18 713,71
2020	18 713,71	18 713,71	954,60	0,00	(+)	0,00	19 668,31	0,00
Sous-total		44 291,93	3 205,91	0,00			47 497,84	
Total		44 291,93	3 205,91	0,00			47 497,84	

EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE

Pas d'évolution de la masse salariale prévue pour ce budget, qui compte 2 saisonniers à l'accueil et 2 pour l'entretien sur 2 mois.

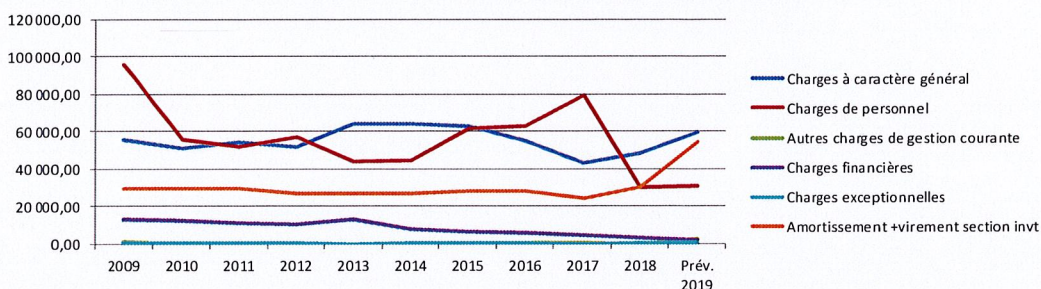
Depuis la mise en place de la surveillance du camping 24h/24 (obligation préfectorale) le camping n'est plus rentable.

EVOLUTION DES RESULTATS DE 2009 A 2019

DEPENSES

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Prév. 2019
Charges à caractère général	55 342,91	51 294,34	54 101,78	51 678,01	63 903,31	64 153,38	63 028,13	54 686,14	42 948,03	48 084,83	59 220,00
Charges de personnel	95 678,60	55 656,53	51 311,71	56 572,46	43 739,02	44 637,53	61 655,80	62 834,65	79 458,79	30 066,36	30 654,00
Autres charges de gestion courante	1 029,94	0,67	74,92	15,50	48,50	12,76	8,50	281,04	224,97	72,82	2 250,00
Charges financières	13 169,76	12 399,14	11 144,46	10 201,16	12 925,37	7 767,27	6 671,18	5 514,96	4 295,28	3 008,70	1 700,00
Charges exceptionnelles	518,96	362,00	477,53	304,00	140,00	693,00	236,67	396,37	36,00	345,00	500,00
Amortissement +virement section in	29 442,37	29 219,48	29 088,61	26 690,76	26 535,50	26 446,34	28 269,44	28 042,76	24 082,90	30 215,03	54 236,21
Déficit de fonctionnement reporté	34 270,72	76 723,06	56 980,61	50 742,33	35 514,45	18 040,94	848,78	2 958,49	5 500,63	15 553,13	21 316,74
Total dépenses de fonctionnement	229 453,26	225 655,22	203 179,62	196 204,22	182 806,15	161 751,22	160 718,50	154 714,41	156 546,60	127 345,87	169 876,95

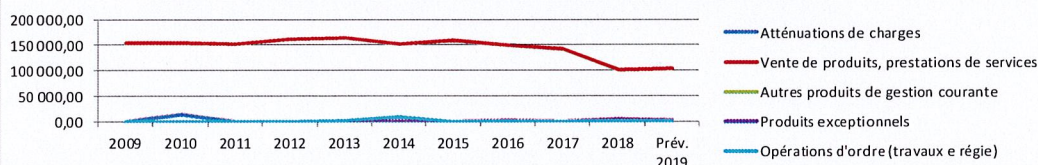
Evolution des dépenses de fonctionnement de 2009 à 2019



RECETTES

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Prév. 2019
Atténuations de charges	162,00	14 828,31	0,00	0,00	324,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vente de produits, prestations de se	152 471,14	153 756,30	152 133,05	160 560,40	162 320,93	152 097,26	157 760,01	148 314,78	140 611,98	101 029,13	102 000,00
Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,44	0,52	0,82	1,14	0,00	0,00	1,49	0,00	0,00
Produits exceptionnels	97,06	90,00	303,80	128,85	0,00	75,00	0,00	899,00	380,00	5 000,00	1 500,00
Opérations d'ordre (travaux e régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 118,50	8 729,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total recettes de fonctionnement	152 730,20	168 674,61	152 437,29	160 689,77	164 765,21	160 902,44	157 760,01	149 213,78	140 993,47	106 029,13	103 500,00

Evolution des recettes de fonctionnement de 2009 à 2019



RESULTATS

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Prév. 2019
Total dépenses de fonctionnement	229 453,26	225 655,22	203 179,62	196 204,22	182 806,15	161 751,22	160 718,50	154 714,41	156 546,60	127 345,87	169 876,95
Total recettes de fonctionnement	152 730,20	168 674,61	152 437,29	160 689,77	164 765,21	160 902,44	157 760,01	149 213,78	140 993,47	106 029,13	103 500,00
Résultats cumulés	-76 723,06	-56 980,61	-50 742,33	-35 514,45	-18 040,94	-848,78	-2 958,49	-5 500,63	-15 553,13	-21 316,74	-66 376,95
Résultats sans reports cumulés	-42 452,34	19 742,45	6 238,28	15 227,88	17 473,51	17 192,16	-2 109,71	-2 542,14	-10 052,50	-5 763,61	-45 060,21

Redevance ONF non émise en 2017 et 2018

4 500,00 € 9 000,00 €