

LE CAMPING

MARS 2021

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

ANALYSES FINANCIERES

Pages 10 à 11	Analyses rétrospectives et prospectives
---------------	---

LE COMPTE

ADMINISTRATIF

2020

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	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 64 408,72	G 15 666,67	G-A -48 742,05
	Section d'investissement	B 20 346,36	H 43 333,75	H-B +22 987,39

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 49 750,53	I
	Report en section d'investissement (001)	D 21 755,19	J

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	156 260,80 P= A+B+C+D	59 000,42 Q= G+H+I+J	-97 260,38 = Q-P

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	114 159,25 = A+C+E	15 666,67 = G+H+K	-98 492,58
	Section d'investissement	42 101,55 = B+D+F	43 333,75 = H+J+L	+1 232,20
	TOTAL CUMULE	156 260,80 = A+B+C+D+E+F	59 000,42 = G+H+I+J+K+L	-97 260,38

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).

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	39 121,00	20 787,53			18 333,47
012	Charges de personnel et frais assimilé	15,00	15,00			
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	900,00	747,69			152,31
Total des dépenses de gestion des services		40 036,00	21 550,22	0,00	0,00	18 485,78
66	Charges financières	456,00	455,47			0,53
67	Charges exceptionnelles	500,00	0,03			499,97
68	Dotations aux amortissements, dépréc.					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		40 992,00	22 005,72	0,00	0,00	18 986,28
023	Virement à la section d'investissement (	5 085,19				
042	Opé. d'ordre transfert entre sections (2)	42 405,00	42 403,00			2,00
043	Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		47 490,19	42 403,00	0,00	0,00	5 087,19
TOTAL		88 482,19	64 408,72	0,00	0,00	24 073,47
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		49 750,53				

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	121 866,72				121 866,72
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante	200,00				200,00
Total des recettes de gestion des services		122 066,72	0,00	0,00	0,00	122 066,72
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	16 166,00	15 666,67			499,33
78	Reprises sur amortissements, dépréc. &					
Total des recettes réelles d'exploitation		138 232,72	15 666,67	0,00	0,00	122 566,05
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		138 232,72	15 666,67	0,00	0,00	122 566,05
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles	6 935,00	701,78		6 233,22
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	6 935,00	701,78	0,00	6 233,22
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement reçues				
16	Emprunts et dettes assimilés	18 800,00	18 713,86		86,14
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	18 800,00	18 713,86	0,00	86,14
45...	Total des opé. pour le compte de tiers				
	Total des dépenses réelles d'invest.	25 735,00	19 415,64	0,00	6 319,36
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections				
041	Opérations patrimoniales	931,00	930,72		0,28
	Total des dépenses d'ordre d'invest.	931,00	930,72	0,00	0,28
	TOTAL	26 666,00	20 346,36	0,00	6 319,64
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	21 755,19			

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 reçues				
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 165)		0,03		-0,03
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,03	0,00	-0,03
10	Dotations, fonds divers et réserves (sf 106)				
106	Réserves				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
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
45...	Total des opé. pour le compte de tiers				
	Total des recettes réelles d'invest.	0,00	0,03	0,00	-0,03
021	Virement de la section de fonctionnement	5 085,19			
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	42 405,00	42 403,00		2,00
041	Opérations patrimoniales	931,00	930,72		0,28
	Total des recettes d'ordre d'invest.	48 421,19	43 333,72	0,00	5 087,47
	TOTAL	48 421,19	43 333,75	0,00	5 087,44
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	0,00			

VUE D'ENSEMBLE DU FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
011 - Charges à caractère général	65 330,00	48 084,83	17 245,17	73	59 220,00	56 979,21	2 240,79	96	39 121,00	20 787,53	18 333,47	53
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	24 900,00	17 137,02	7 762,98	68	18 300,00	17 312,60	987,40	94	15 334,00	4 395,47	10 938,53	29
61 - SERVICES EXTERIEURS	26 660,00	13 848,95	12 811,05	51	33 500,00	29 381,29	4 118,71	87	16 867,00	12 887,79	3 979,21	76
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 770,00	11 128,45	-4 358,45	164	7 420,00	3 745,28	3 674,72	50	4 920,00	1 449,51	3 470,49	30
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	7 000,00	5 970,41	1 029,59	85		6 540,04	-6 540,04	0	2 000,00	2 054,76	-54,76	103
012 - Charges de personnel et frais assimilés	62 518,00	30 066,36	32 451,64	48	32 154,00	32 140,00	14,00	99	15,00	15,00		100
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	794,00	913,79	-119,79	115	958,00	549,64	408,36	57	15,00	15,00		100
64 - CHARGES DE PERSONNEL	61 724,00	29 152,57	32 571,43	47	31 196,00	31 590,36	-394,36	101				0
65 - Autres charges de gestion courante	350,00	72,82	277,18	20	750,00	514,51	235,49	68	900,00	747,69	152,31	83
66 - Charges financières	3 450,00	3 008,70	441,30	87	1 700,00	1 618,55	81,45	95	456,00	455,47	0,53	100
67 - Charges exceptionnelles	500,00	345,00	155,00	69	500,00	465,00	35,00	93	500,00	0,03	499,97	0
002 - Déficit de fonctionnement reporté	15 553,13	15 553,13	0,00	100	21 316,74	21 316,74	0,00	100	49 750,53	49 750,53		100
Total dépenses réelles	147 701,13	97 130,84	50 570,29	65	115 640,74	113 034,01	2 606,73	97	90 742,53	71 756,25	18 986,28	79
Total dépenses d'ordre	30 450,00	30 215,03	234,97	99	54 236,21	27 059,22	27 176,99	49	47 490,19	42 403,00	5 087,19	89
Total dépenses de fonctionnement	178 151,13	127 345,87	50 805,26	71	169 876,95	140 093,23	29 783,72	82	138 232,72	114 159,25	24 073,47	83

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
70 - Produits des services, domaine et vente	171 641,13	101 029,13	70 612,00	58	168 376,95	89 783,42	78 593,53	53	121 866,72		121 866,72	0
75 - Autres produits de gestion courante	10,00		10,00			260,47	-260,47	0	200,00		200,00	0
77 - Produits exceptionnels	6 500,00	5 000,00	1 500,00	76	1 500,00	298,81	1 201,19	19	16 166,00	15 666,67	499,33	97
Total recettes réelles	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95	90 342,70	79 534,25	53	138 232,72	15 666,67	122 566,05	11
Total recettes de fonctionnement	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95	90 342,70	79 534,25	53	138 232,72	15 666,67	122 566,05	11

SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2018			Année 2019			Année 2020					
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
Solde de fonctionnement	0,00	-21 316,74	21 316,74	0	0,00	-49 750,53	49 750,53	0	0,00	-98 492,58	98 492,58	0

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - DEPENSES

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
011 - Charges à caractère général	65 330,00	48 084,83	17 245,17	73	59 220,00	56 979,21	2 240,79	96	39 121,00	20 787,53	18 333,47	53
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	24 900,00	17 137,02	7 762,98	68	18 300,00	17 312,60	987,40	94	15 334,00	4 395,47	10 938,53	29
6061 - Fournitures non stockables (eau, énergie)	15 000,00	9 630,32	5 369,68	64	10 000,00	9 808,34	191,66	98	9 834,00	3 779,32	6 054,68	38
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	8 000,00	5 195,87	2 804,13	64	5 500,00	6 286,21	-786,21	114	5 500,00	616,15	4 883,85	11
6064 - Fournitures administratives	600,00	154,65	445,35	25	300,00	397,66	-97,66	132				0
6066 - Carburants	100,00		100,00									
6068 - Autres matières et fournitures	1 200,00	2 156,18	-956,18	179	2 500,00	820,39	1 679,61	32				0
61 - SERVICES EXTERIEURS	26 660,00	13 848,95	12 811,05	51	33 500,00	29 381,29	4 118,71	87	16 867,00	12 887,79	3 979,21	76
6135 - Locations mobilières	1 400,00	613,60	786,40	43	700,00	574,40	125,60	82	700,00		700,00	0
6137 - Redevances, droits de passage, servitudes	18 000,00	4 271,00	13 729,00	23	24 500,00	20 681,21	3 818,79	84	10 000,00	10 000,00		100
61521 - Bâtiments publics						439,54	-439,54	0				
61528 - Autres										690,00	-690,00	0
61551 - Matériel roulant	60,00		60,00									
61558 - Autres biens mobiliers	2 000,00	2 679,99	-679,99	133	2 000,00	1 209,36	790,64	60	2 000,00		2 000,00	0
6156 - Maintenance	5 200,00	6 284,36	-1 084,36	120	6 300,00	6 476,78	-176,78	102	4 167,00	2 197,79	1 969,21	53
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 770,00	11 128,45	-4 358,45	164	7 420,00	3 745,28	3 674,72	50	4 920,00	1 449,51	3 470,49	30
6226 - Honoraires		6 336,00	-6 336,00		2 500,00		2 500,00	0				0
6228 - Divers	1 000,00	358,86	641,14	35	400,00	373,23	26,77	93	400,00		400,00	0
6231 - Annonces et insertions	1 100,00	829,00	271,00	75	1 100,00	1 129,00	-29,00	102	1 100,00	937,00	163,00	85
6238 - Divers	1 000,00	670,00	330,00	67	200,00		200,00	0	200,00		200,00	0
6241 - Transport sur achats	100,00	21,00	79,00	21	100,00		100,00	0	100,00		100,00	0
6248 - Divers	100,00	250,50	-150,50	250	100,00		100,00	0	100,00		100,00	0
6262 - Frais de télécommunications	1 700,00	1 392,98	307,02	81	1 400,00	1 125,15	274,85	80	1 400,00	291,84	1 108,16	21
627 - Services bancaires et assimilés	400,00	235,61	164,39	58	300,00	395,23	-95,23	131	300,00		300,00	0
6281 - Concours divers (cotisations...)	400,00	430,50	-30,50	107	350,00	352,67	-2,67	100	350,00	220,67	129,33	63
6287 - Remboursements de frais	370,00	370,00	0,00	100	370,00	370,00	0,00	100	370,00		370,00	0
6288 - Autres	600,00	234,00	366,00	39	600,00		600,00	0	600,00		600,00	0
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	7 000,00	5 970,41	1 029,59	85		6 540,04	-6 540,04	0	2 000,00	2 054,76	-54,76	103
63513 - Autres impôts locaux						801,00	-801,00	0				
637 - Autres impôts, taxes & vers. assimilés (autres)	7 000,00	5 970,41	1 029,59	85		5 739,04	-5 739,04	0	2 000,00	2 054,76	-54,76	103
012 - Charges de personnel et frais assimilés	62 518,00	30 066,36	32 451,64	48	32 154,00	32 140,00	14,00	99	15,00	15,00	0,00	100
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASS	794,00	913,79	-119,79	115	958,00	549,64	408,36	57	15,00	15,00		100
6332 - Cotisations versées au FNAL	221,00	104,87	116,13	47	99,00	112,82	-13,82	113				0
6336 - Cotisations au centre national et CNFP	441,00	746,00	-305,00	169	800,00	369,12	430,88	46	15,00	15,00		100
6338 - Autres impôts, taxes & vers. assimilés sur	132,00	62,92	69,08	47	59,00	67,70	-8,70	114				0
64 - CHARGES DE PERSONNEL	61 724,00	29 152,57	32 571,43	47	31 196,00	31 590,36	-394,36	101				0
6411 - Salaires, appointements, commissions	44 136,00	20 830,62	23 305,38	47	22 337,00	22 825,52	-488,52	102				0
6451 - Cotisations à l'URSSAF	13 342,00	6 340,65	7 001,35	47	5 974,00	6 815,24	-841,24	114				0

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - DEPENSES

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	1 839,00	866,82	972,18	47	1 805,00	948,13	856,87	52				0
6454 - Cotisations aux ASSEDIC	2 207,00	1 048,48	1 158,52	47	880,00	913,47	-33,47	103				0
6475 - Médecine du travail, pharmacie	200,00	66,00	134,00	33	200,00	88,00	112,00	44				0
65 - Autres charges de gestion courante	350,00	72,82	277,18	20	750,00	514,51	235,49	68	900,00	747,69	152,31	83
651 - Redevance pour concessions, brevets, li					350,00		350,00	0				0
6541 - Créances admises en non-valeur	300,00		300,00		300,00		300,00	0	900,00	747,67	152,33	83
658 - Charges diverses de la gestion courante	50,00	72,82	-22,82	145	100,00	514,51	-414,51	514		0,02	-0,02	0
66 - Charges financières	3 450,00	3 008,70	441,30	87	1 700,00	1 618,55	81,45	95	456,00	455,47	0,53	100
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	4 000,00	3 576,71	423,29	89	2 300,00	2 251,33	48,67	97	961,00	954,62	6,38	99
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE		-568,01	568,01			-632,78	632,78	0		-499,15	499,15	0
661121 - ICNE de l'exercice N	1 150,00		1 150,00		600,00		600,00	0				0
661122 - ICNE de l'exercice N-1	-1 700,00		-1 700,00		-1 200,00		-1 200,00	0	-505,00		-505,00	0
67 - Charges exceptionnelles	500,00	345,00	155,00	69	500,00	465,00	35,00	93	500,00	0,03	499,97	0
6718 - Autres charges exceptionnelles sur op.d	500,00	345,00	155,00	69	500,00	465,00	35,00	93	500,00		500,00	0
678 - Autres charges exceptionnelles										0,03	-0,03	0
002 - Déficit de fonctionnement reporté	15 553,13	15 553,13	0,00	100	21 316,74	21 316,74	0,00	100	49 750,53	49 750,53	0,00	100
Total dépenses réelles	147 701,13	97 130,84	50 570,29	65	115 640,74	113 034,01	2 606,73	97	90 742,53	71 756,25	18 986,28	79

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	6 200,00	6 120,00	80,00	98	26 936,21	0,00	26 936,21	0	21 318,19	16 232,00	5 086,19	76
675 - Valeurs comptables des immobilisations	6 200,00	6 120,00	80,00	98					16 233,00	16 232,00	1,00	100
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	24 250,00	24 095,03	154,97	99	27 300,00	27 059,22	240,78	99	26 172,00	26 171,00	1,00	100
6811 - Dot. aux amort. des immo.incorporelles &	24 250,00	24 095,03	154,97	99	27 300,00	27 059,22	240,78	99	26 172,00	26 171,00	1,00	100
Total dépenses d'ordre	30 450,00	30 215,03	234,97	99	54 236,21	27 059,22	27 176,99	49	47 490,19	42 403,00	5 087,19	89

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
Total dépenses de fonctionnement	178 151,13	127 345,87	50 805,26	71	169 876,95	140 093,23	29 783,72	82	138 232,72	114 159,25	24 073,47	83

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - RECETTES

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
70 - Produits des services, domaine et vente	171 641,13	101 029,13	70 612,00	58	168 376,95	89 783,42	78 593,53	53	121 866,72	0,00	121 866,72	0
7088 - Autres prod.d'activ.annexes(abon.&vent	171 641,13	101 029,13	70 612,00	58	168 376,95	89 783,42	78 593,53	53	121 866,72		121 866,72	0
75 - Autres produits de gestion courante	10,00	0,00	10,00	0	0,00	260,47	-260,47	0	200,00	0,00	200,00	0
7588 - Autres	10,00		10,00			260,47	-260,47	0	200,00		200,00	0
77 - Produits exceptionnels	6 500,00	5 000,00	1 500,00	76	1 500,00	298,81	1 201,19	19	16 166,00	15 666,67	499,33	97
7718 - Autres produits exceptionnels sur op. d	1 500,00		1 500,00		1 500,00	20,81	1 479,19	1				0
773 - Mandats annulés ou atteints déchéance d						278,00	-278,00	0	500,00		500,00	0
775 - Produits des cessions d'immobilisations	5 000,00	5 000,00	0,00	100					15 666,00	15 666,67	-0,67	100
Total recettes réelles	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95	90 342,70	79 534,25	53	138 232,72	15 666,67	122 566,05	11

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
Total recettes de fonctionnement	178 151,13	106 029,13	72 122,00	59	169 876,95	90 342,70	79 534,25	53	138 232,72	15 666,67	122 566,05	11

VUE D'ENSEMBLE DE L'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
001 - Déficit d'investissement reporté					23 236,21	23 236,21	0,00	100	21 755,19	21 755,19		100
16 - Emprunts et dettes assimilés	25 000,00	24 252,82	747,18	97	26 000,00	25 578,20	421,80	98	18 800,00	18 713,86	86,14	100
21 - Immobilisations corporelles	36 152,06	25 875,40	10 276,66	71	5 000,00		5 000,00	0	6 935,00	701,78	6 233,22	10
23 - Immobilisations en cours	125 000,00	19 025,08	105 974,92	15								
Total dépenses réelles hors opérations	186 152,06	69 153,30	116 998,76	37	54 236,21	48 814,41	5 421,80	90	47 490,19	41 170,83	6 319,36	87
Total dépenses d'ordre					5 400,00		5 400,00	0	931,00	930,72	0,28	100
Total dépenses d'investissement	186 152,06	69 153,30	116 998,76	37	59 636,21	48 814,41	10 821,80	81	48 421,19	42 101,55	6 319,64	87

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
001 - Excédent d'investissement reporté	15 702,06	15 702,06	0,00	100						0,03	-0,03	0
16 - Emprunts et dettes assimilés	140 000,00		140 000,00							0,03	-0,03	0
Total recettes réelles hors opérations	155 702,06	15 702,06	140 000,00	10								
Total recettes d'ordre	30 450,00	30 215,03	234,97	99	59 636,21	27 059,22	32 576,99	45	48 421,19	43 333,72	5 087,47	90
Total recettes d'investissement	186 152,06	45 917,09	140 234,97	24	59 636,21	27 059,22	32 576,99	45	48 421,19	43 333,75	5 087,44	90

SOLDE D'INVESTISSEMENT	Année 2018				Année 2019				Année 2020			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
Solde d'investissement	0,00	-23 236,21	23 236,21	0	0,00	-21 755,19	21 755,19	0	0,00	1 232,20	-1 232,20	0

ANALYSES

FINANCIERES

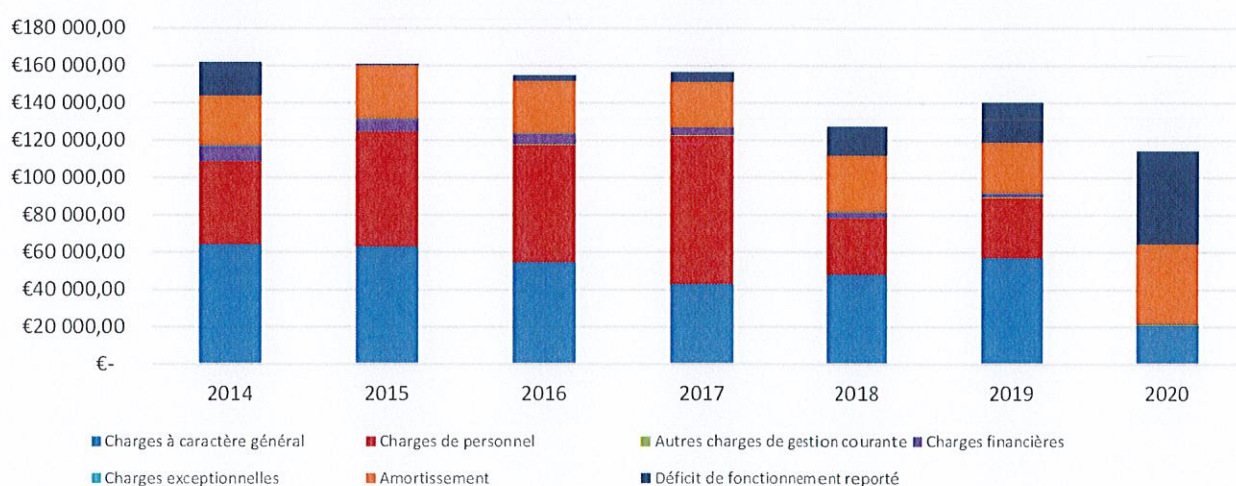
ANNEXE – ANALYSES FINANCIERES – CAMPING

Suite à la décision d'arrêter l'activité du camping municipal, le résultat du budget fait apparaître un déficit en fonctionnement de 98 492,58 € et un excédent d'investissement de 1 232,20 €. Ces résultats vont être repris dans le budget général de la commune. L'excédent d'investissement est principalement dû à la vente de la cabane de logement du gardien. Ce budget ne présente plus d'emprunt, le dernier emprunt s'est terminé en juin 2020.

EVOLUTION DES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT DE 2014 A 2020

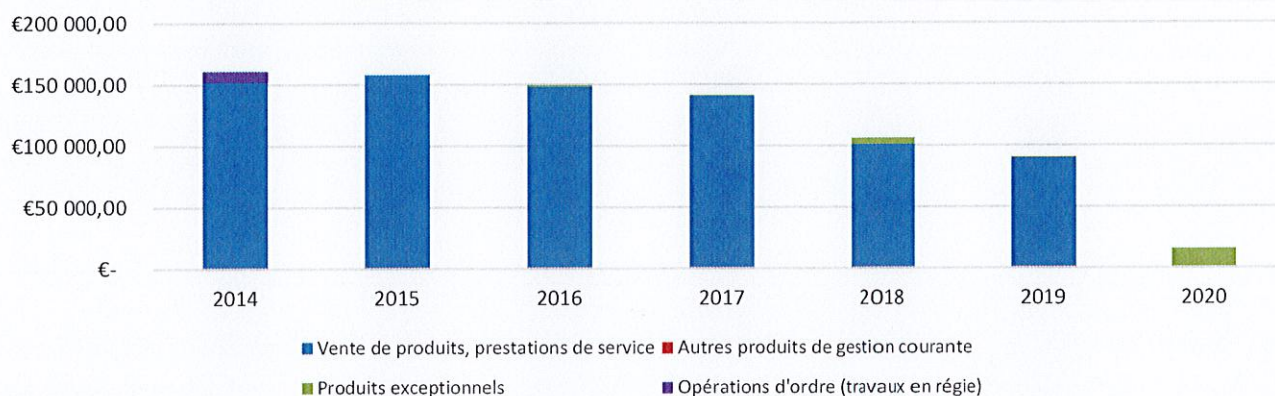
DÉPENSES	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Charges à caractère général	64 153,38 €	63 028,13 €	54 686,14 €	42 948,03 €	48 084,83 €	56 979,21 €	20 787,53 €
Charges de personnel	44 637,53 €	61 655,80 €	62 834,65 €	79 458,79 €	30 066,36 €	32 140,00 €	15,00 €
Autres charges de gestion courante	12,76 €	8,50 €	281,04 €	224,97 €	72,82 €	514,51 €	747,69 €
Charges financières	7 767,27 €	6 671,18 €	5 514,96 €	4 295,28 €	3 008,70 €	1 618,53 €	455,47 €
Charges exceptionnelles	693,00 €	236,67 €	396,37 €	36,00 €	345,00 €	465,00 €	0,03 €
Amortissements + virement section investissement	26 446,34 €	28 269,44 €	28 042,76 €	24 082,90 €	30 215,03 €	27 059,22 €	42 403,00 €
Déficit de fonctionnement reporté	18 040,94 €	848,78 €	2 958,49 €	5 500,63 €	15 553,13 €	21 316,74 €	49 750,53 €
TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT	161 751,22 €	160 718,50 €	154 714,41 €	156 546,60 €	127 345,87 €	140 093,21 €	114 159,25 €

Evolution des dépenses de fonctionnement de 2014 à 2020



RECETTES	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vente de produits, prestations de service	152 097,26 €	157 760,01 €	148 314,78 €	140 611,98 €	101 029,13 €	89 783,42 €	- €
Autres produits de gestion courante	1,14 €	- €	- €	1,49 €	- €	260,47 €	- €
Produits exceptionnels	75,00 €	- €	899,00 €	380,00 €	5 000,00 €	298,81 €	15 666,67 €
Opérations d'ordre (travaux en régie)	8 729,04 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	160 902,44 €	157 760,01 €	149 213,78 €	140 993,47 €	106 029,13 €	90 342,70 €	15 666,67 €

Evolution des recettes de fonctionnement de 2014 à 2020



Résultats	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Total dépenses de fonctionnement	161 751,22 €	160 718,50 €	154 714,41 €	156 546,60 €	127 345,87 €	140 093,21 €	114 159,25 €
Total recettes de fonctionnement	160 902,44 €	157 760,01 €	149 213,78 €	140 993,47 €	106 029,13 €	90 342,70 €	15 666,67 €
Résultats cumulés	- 848,78 €	- 2 958,49 €	- 5 500,63 €	- 15 553,13 €	- 21 316,74 €	- 49 750,51 €	- 98 492,58 €
Résultats sans reports cumulés	17 192,16 €	- 2 109,71 €	- 2 542,14 €	- 10 052,50 €	- 5 763,61 €	- 34 197,38 €	- 48 742,05 €