



REPUBLIQUE FRANCAISE

02722

VILLE DE SOISSONS

SIRET : 21020695900442

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE SOISSONS AGGLOMERATION

SERVICE PUBLIC LOCAL
COMMUNE
dont la population est de 3500 habitants et plus

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

REGIE A AUTONOMIE FINANCIERE DU
CAMPING MUNICIPAL

ANNEE 2016

SOMMAIRE

Pages	
2	I - Informations générales Modalités de vote du budget
3	II - Présentation générale du compte administratif A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser
4	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
5	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
6	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
7	B2 - Balance générale du budget - Recettes
8	III - Vote du compte administratif A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses
10	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes
11	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
12	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV - ANNEXES

	A - Eléments du bilan
13	A1.1 - Etat de la dette - Autres dettes A1.2 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux A1.3 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette A1.4 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture A1.6 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie A1.7 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours A1.8 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N
14	A2 - Méthode utilisée pour les amortissements A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations A3.2 - Etalement des provisions
15	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes
16	A5.1.1 - Etats de ventilation dépenses & des recettes services eau et assainissement - Exploitation A5.1.2 - Etats de ventilation dépenses & des recettes services eau et assainissement - Investissement A5.2.1 - Etats de ventilation dépenses & des recettes services eau et assainissement collectif & non collectif - Exploitation A5.2.2 - Etats de ventilation dépenses & des recettes services eau et assainissement collectif & non collectif - Investissement
16	A6 - Etat des charges transférées A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers A8.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées A8.2 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties A8.3 - Opérations liées aux cessions A9.1 - Variation du patrimoine (article L300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées A9.2 - Variation du patrimoine (article L300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties A10 - Etat des travaux en régie
	B - Engagements hors bilan
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie B1.2 - Calcul du ratio d'endettement B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget B1.4 - Etat des contrats de crédit - bail B1.5 - Etat des contrats de partenariat public - privé B1.6 - Etat des autres engagements donnés B1.7 - Etat des engagements reçus B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents
	C - Autres éléments d'information
	C1.1 - Etat du personnel C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes
	D - Arrêté et signatures
	D - Arrêté et signatures

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation.
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- ~~avec~~ ou sans 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 :
NEANT

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

III - Les provisions sont :
- semi - budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTIO
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	a 108 862.59	g 108 109.62	-752.97
	Section d'investissement	b	h	

+ +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	c 1 146.84 (si déficit)	i (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	d (si déficit)	j 3 980.86 (si excédent)

= =

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTIO
TOTAL (réalisations + reports)		110 009.43 =a+b+c+d	112 090.48 =g+h+i+j	2 081.05

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	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'EXECUTIO
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	110 009.43 =a+c+e	108 109.62 =g+i+k	-1 899.81
	Section d'investissement	=b+d+f	3 980.86 =h+j+l	3 980.86
	TOTAL CUMULE	110 009.43 =a+b+c+d+e+f	112 090.48 =g+h+i+j+k+l	2 081.05

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
----------	---------	------------------------------------	-----------------------------

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	26 350.00	22 221.99			4 128.01
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	86 600.00	86 571.96			28.04
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	50.00				50.00
Total des dépenses de gestion courante		113 000.00	108 793.95			4 206.05
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	76.00	68.64			7.36
Total des dépenses réelles d'exploitation		113 076.00	108 862.59			4 213.41
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTI					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation						
TOTAL		113 076.00	108 862.59			4 213.41
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		1 147.00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDI	66 775.00	63 101.82			3 673.18
Total des recettes de gestion courante		66 775.00	63 101.82			3 673.18
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 448.00	45 007.80			2 440.20
Total des recettes réelles d'exploitation		114 223.00	108 109.62			6 113.38
Total des recettes d'ordre d'exploitation						
TOTAL		114 223.00	108 109.62			6 113.38
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES Total des opérations d'équipement	3 980.00			3 980.00
Total des dépenses d'équipement		3 980.00			3 980.00

Total des dépenses financières					
4581	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des dépenses réelles d'investissement		3 980.00			3 980.00

<i>Total des dépenses d'ordre d'investissement</i>					
TOTAL		3 980.00			3 980.00
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTI				
<i>Total des recettes d'ordre d'investissement</i>					
TOTAL					
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		3 980.00			

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

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

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	22 221.99		22 221.99
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	86 571.96		86 571.96
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	68.64		68.64
68	Dotations aux amort., aux dépréciations et prov.			
	Dépenses d'exploitation - Total	108 862.59		108 862.59

+

D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	1 146.84
--	-----------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	110 009.43
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)			
	Dépenses d'investissement - Total			

+

D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	
---	--

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

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

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES	63 101.82		63 101.82
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	45 007.80		45 007.80
	Recettes d'exploitation - Total	108 109.62		108 109.62

+

R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	
---	--

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	108 109.62
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
	Recettes d'investissement - Total			

+

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	3 980.86
---	-----------------

+

Affectation aux comptes 106	
------------------------------------	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	3 980.86
---	-----------------

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	26 350.00	22 221.99			4 128.01
- 60 -	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS	18 594.00	16 222.44			2 371.56
6061	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FOURNITURES FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	16 204.00	14 951.20			1 252.80
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	1 144.00	952.94			191.06
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	150.00	77.30			72.70
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 096.00	241.00			855.00
- 61 -	SERVICES EXTERIEURS	3 651.00	2 812.93			838.07
	ENTRETIEN ET REPARATIONS					
	SUR BIENS MOBILIERS					
61551	MATERIEL ROULANT	200.00				200.00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	528.00	437.44			90.56
6156	MAINTENANCE	2 923.00	2 375.49			547.51
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 105.00	3 186.62			918.38
	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES					
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	1 859.00	995.00			864.00
6238	DIVERS	305.00	304.69			0.31
	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS					
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 741.00	1 740.36			0.64
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	200.00	146.57			53.43
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	86 600.00	86 571.96			28.04
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	86 600.00	86 571.96			28.04
	PERSONNEL EXTERIEUR AU SERVICE					
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	86 600.00	86 571.96			28.04
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	50.00				50.00
- 65 -	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	50.00				50.00
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	50.00				50.00
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65		113 000.00	108 793.95			4 206.05
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	76.00	68.64			7.36
- 67 -	CHARGES EXCEPTIONNELLES	76.00	68.64			7.36
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	76.00	68.64			7.36
TOTAL DES DEPENSES REELLES		113 076.00	108 862.59			4 213.41

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS					
- 68 - 6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS DOTAT. AMORT. ET PROV. DOTAT. AMORT.					
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT						
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE						
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION		113 076.00	108 862.59			4 213.41

Pour information : D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	1 147.00
--	----------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES	66 775.00	63 101.82			3 673.18
- 70 - 706 707	VENTES PRODUITS FABRIQUES - PRESTATIONS SERVICES PRESTATIONS DE SERVICES VENTES DE MARCHANDISES	66 775.00 63 625.00 3 000.00	63 101.82 62 605.72 478.60			3 673.18 1 019.28 2 521.40
7083	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES LOCATIONS DIVERSES	150.00	17.50			132.50
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013		66 775.00	63 101.82			3 673.18
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 448.00	45 007.80			2 440.20
- 77 - 774 778	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 448.00 47 448.00	45 007.80 45 000.00 7.80			2 440.20 2 448.00 -7.80
TOTAL DES RECETTES REELLES		114 223.00	108 109.62			6 113.38
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE						
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		114 223.00	108 109.62			6 113.38

Pour information : R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	
---	--

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

SECTION D'INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 980.00			3 980.00
-21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 980.00			3 980.00
2184	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER				
2188	AUTRES	3 980.00			3 980.00
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		3 980.00			3 980.00
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES					
TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES DEPENSES REELLES		3 980.00			3 980.00
<i>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</i>					
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles		3 980.00			3 980.00
Pour information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
	TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT				
	TOTAL DES RECETTES FINANCIERES				
	TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS				
	TOTAL DES RECETTES REELLES				
<i>040</i>	<i>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</i>				
<i>- 28 -</i>	<i>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS</i>				
	<i>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>				
<i>28183</i>	<i>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>				
	<i>MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</i>				
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE				
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles					
Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			3 980.00		

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Crédits de l'exercice	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B			
16	Emprunts et dettes assimilées (A)		
1631	Emprunts obligataires		
1641	Emprunts en euros		
1643	Emprunts en devises		
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		
1678	Autres emprunts et dettes		
1681	Autres emprunts		
1682	Bons à moyen terme négociables		
1687	Autres dettes		
	Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		
10	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subvention d'investissement transférée au compte de résultat</i>		
020	Dépenses imprévues		

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres				

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

Art.	Libellé	Crédits de l'exercice	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b			
	Ressources propres externes de l'année (a)		
10222	FCTVA		
10228	Autres fonds		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
	Ressources propres internes de l'année (b)		
15	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
28	Amortissement des immobilisations		
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE		
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations		
39	Provisions pour dépréciation des stocks et encours		
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
021	Virement de la section de fonctionnement		

	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
Total ressources propres disponibles			3 980.86		3 980.86

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	
Ressources propres disponibles	IV	3 980.86
Solde (IV - II)	V	3 980.86

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES	A8.2

A8.1 – ETAT DES ENTREES D’IMMOBILISATIONS

Modalités d’acquisition	Désignation du bien	Valeur d’acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l’amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
		NEANT		
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL				

A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D’IMMOBILISATIONS

Modalités de sortie	Désignation du bien	Valeur d’acquisition (coût historique)	Durée de l’amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
		NEANT					
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL							