

REPUBLIQUE FRANÇAISE

OFFICE DE TOURISME DU SANCY

Régie à personnalité morale et autonomie financière

444 897 300 00026

POSTE COMPTABLE : LE MONT-DORE

COMPTE ADMINISTRATIF

Budget OT Sancy

M4

ANNEE 2019

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 3 159 650,79 | G 3 249 613,51 | G-A 89 962,72 |
| | Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068) | B 56 832,04 | H 58 505,05 | H-B 1 673,01 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|----------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE 2018 | Report en section d'exploitation (002) | C (si déficit) | I 263 236,00 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D (si déficit) | J 54 051,43 (si excédent) |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|--------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | | 3 216 482,83 P= A+B+C+D | 3 625 405,99 Q= G+H+I+J | 408 923,16 =Q-P |

| | | | |
|--|--|-----------------|------------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN 2020 (2) | Section d'exploitation | E 0,00 | K 0,00 |
| | Section d'investissement | F 41 382,41 | L 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2020 | = E+F 41 382,41 | = K+L 0,00 |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|-----------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | 3 159 650,79 = A+C+E | 3 512 849,51 = G+I+K | 353 198,72 |
| | Section d'investissement | 98 214,45 = B+D+F | 112 556,48 = H+J+L | 14 342,03 |
| | TOTAL CUMULE | 3 257 865,24 = A+B+C+D+E+F | 3 625 405,99 = G+H+I+J+K+L | 367 540,75 |

(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).

| | |
|----------------------------------|---------|
| O.T SANCY - 63 - Budget OT Sancy | CA 2019 |
|----------------------------------|---------|

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

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|---|----------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | E 0,00 | K 0,00 |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | F 41 382,41 | L 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 8 919,40 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 30 463,01 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances ratta | 2 000,00 | 0,00 |

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés (1) |
|--|---------------------------------------|---|--|-----------------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 1 469 231,11 | 1 351 626,33 | 97 481,50 | 0,00 | 20 123,28 |
| 012 | Charg. pers. et frais assimilés | 1 736 700,00 | 1 645 599,47 | 0,00 | 0,00 | 91 100,53 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges gestion courante | 12,00 | 2,14 | 0,00 | 0,00 | 9,86 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 3 205 943,11 | 2 997 227,94 | 97 481,50 | 0,00 | 111 233,67 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 10 300,00 | 6 436,30 | 0,00 | 0,00 | 3 863,70 |
| 68 | Dotations aux amortissements (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Impôts sur bénéfices et assimilés (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues Fonct | 130 250,89 | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 3 346 494,00 | 3 003 664,24 | 97 481,50 | 0,00 | 245 348,26 |
| 023 | Virement à la sect* d'investis. (4) | 0,00 | | | | |
| 042 | Opérations d'ordre entre section (4) | 58 506,00 | 58 505,05 | | | 0,95 |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 58 506,00 | 58 505,05 | | | 0,95 |
| TOTAL | | 3 405 000,00 | 3 062 169,29 | 97 481,50 | 0,00 | 245 349,21 |
| Pour information | | | | | | |
| D002 Déficit d'exploitation reporté de 2018 | | 0,00 | | | | |

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés (1) |
|---|--------------------------------------|---|--|--------------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | 37 764,00 | 38 137,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes prod fab, prest serv, mar | 621 000,00 | 643 681,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 1 483 000,00 | 1 386 700,00 | 96 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits gestion courante | 1 000 000,00 | 1 083 878,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 3 141 764,00 | 3 152 397,51 | 96 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprise sur amort et provisions (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 3 141 764,00 | 3 153 313,51 | 96 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opérations d'ordre entre section (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 043 | Op. ordre intérieur de section (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL | | 3 141 764,00 | 3 153 313,51 | 96 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pour information | | | | | | |
| R002 Excédent d'exploitation reporté de 2018 | | 263 236,00 | | | | |

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (1) |
|--|---|---|------------------|-------------------------------|------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 21 205,60 | 12 125,00 | 8 919,40 | 161,20 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 89 351,83 | 44 707,04 | 30 463,01 | 14 181,78 |
| 22 | Immo. reçues en affect ou conces | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 110 557,43 | 56 832,04 | 39 382,41 | 14 342,98 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances ratta | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immos financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues Invest | 0,00 | | | |
| Total des dépenses financières | | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 45.. | Total des opé. pour le compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 112 557,43 | 56 832,04 | 41 382,41 | 14 342,98 |
| 040 | Opérations d'ordre entre sections (2) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL | | 112 557,43 | 56 832,04 | 41 382,41 | 14 342,98 |
| Pour information | | | | | |
| D001 Déficit d'investissement reporté de 2018 | | 0,00 | | | |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (1) |
|---|---|---|------------------|-------------------------------|------------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 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 | Immo. reçues en affect ou conces | 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 |
| 18 | Compte de liaison (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances ratta | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immos financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45.. | Total des opé. pour le compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonct. (2) | 0,00 | | | |
| 040 | Opérations d'ordre entre sections (2) | 58 506,00 | 58 505,05 | | 0,95 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 58 506,00 | 58 505,05 | | 0,95 |
| TOTAL | | 58 506,00 | 58 505,05 | 0,00 | 0,95 |
| Pour information | | | | | |
| R001 Excédent d'investissement reporté de 2018 | | 54 051,43 | | | |

(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 qu'elle crée et, en recettes, lorsque 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.