

REPUBLIQUE FRANCAISE

PREFECTURE DEUX-SEVRES

- 1 JUL. 2013

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT

POSTE COMPTABLE DE TRESOR PUBLIC NIORT SEVRE

Service Public Local

.....
OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN
VALLEE DE LA SEVRE NIORTAISE

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2012

	I - Informations générales
p. 01	Modalités de vote du compte administratif
	II - Présentation générale du compte administratif
p. 02	A1 - Vue d'ensemble - Sections
p. 04	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
p. 05	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
p. 07	B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses
p. 08	B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes
	III - Vote du compte administratif
p. 09	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses - Articles
p. 11	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles
p. 12	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
p. 13	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
p.	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV - ANNEXES

	A - Eléments du bilan
p.	A1.1 - Etat de la dette - Dette sur emprunt - Autres dettes
p.	A1.2 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux
p.	A1.3 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette
p.	A1.4 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement
p.	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture
p.	A1.6 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie
p.	A1.7 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours
p.	A1.8 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N
p. 14	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements
p.	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations
p.	A3.2 - Etalement des provisions
p. 15	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses
p. 16	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes
p.	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation
p.	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement
p.	A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non coll. - Exploitation
p.	A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non coll. - Investissement
p.	A6 - Etat des charges transférées
p.	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers
p. 17	A8.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées
p. 19	A8.2 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties
p.	A8.3 - Opérations liées aux cessions
p.	A9.1 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code l'urbanisme) - Entrées
p.	A9.2 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code l'urbanisme) - Sorties
p.	A10 - Etat des travaux en régie
	B - Engagements hors bilan
p.	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie
p.	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement
p.	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget
p.	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail
p.	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé
p.	B1.6 - Etat des autres engagements donnés
p.	B1.7 - Etat des engagements reçus
p.	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents
p.	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents
	C - Autres éléments d'informations
p. 20	C1.1 - Etat du personnel au 31/12/N
p.	C1.2 - Etat du personnel non titulaire au 31/12/N
p. 21	C1.3 - Etat du personnel de la collect. ou de l'établissement de rattachement employé par la régie
p.	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)
p.	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)
p.	C4 - Présentation agrégée du budget principal du SPIC et des budgets annexes
	D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures
p. 22	D - Arrêté et signatures

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	831 757,78	G	882 672,77	G-A	50 914,99
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B	99 366,18	H	50 760,09	H-B	-48 606,09

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	(si déficit)	I	21 327,28 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	(si déficit)	J	13 978,74 (si excédent)

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION	
TOTAL (réalisations + reports)		931 123,96 P= A+B+C+D		968 738,88 Q=G+H+I+J		37 614,92 Q-P	

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (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'EXECUTION	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	831 757,78 =A+C+E		904 000,05 =G+I+K		72 242,27	
	Section d'investissement	99 366,18 =B+D+F		64 738,83 =H+J+L		-34 627,35	
	TOTAL CUMULE	931 123,96 = A+B+C+D+E+F		968 738,88 =G+H+I+J+K+L		37 614,92	

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement 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 BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

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

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN

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 (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Reste à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	232 397,28	214 116,03	6 463,77		11 817,48
012	Charges de personnel et frais assimilés	584 250,00	577 963,87			6 286,13
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	2 200,00	1 216,71			983,29
	Total des dépenses de gestion courante	818 847,28	793 296,61	6 463,77		19 086,90
66	Charges financières	2 498,00	1 126,58			1 371,42
67	Charges exceptionnelles	500,00				500,00
68	Dotations aux provisions (2)					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)					
022	Dépenses imprévues	2 500,00				2 500,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	824 345,28	794 423,19	6 463,77		23 458,32
023	Virement à la section d'investissement (4)	39 952,00				39 952,00
042	Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)	31 000,00	30 870,82			129,18
043	Opé.d'ordre à l'intérieur de la sec. d'expl.(4)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	70 952,00	30 870,82			40 081,18
	TOTAL	895 297,28	825 294,01	6 463,77		63 539,50
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						(3)

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+ DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Reste à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	14 000,00	14 484,20			- 484,20
70	Produits des services, du domaine et ventes ...	156 000,00	160 049,22			- 4 049,22
73	Impôts et taxes (5)					
74	Dotations et participations	527 000,00	519 500,00	6 000,00		1 500,00
75	Autres produits de gestion courante	155 500,00	145 671,35	15 500,00		- 5 671,35
	Total des recettes de gestion courante	852 500,00	839 704,77	21 500,00		- 8 704,77
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	4 320,00	4 318,00			2,00
78	Reprisés sur provisions et sur dépréciations (2)					
	Total des recettes réelles d'exploitation	856 820,00	844 022,77	21 500,00		- 8 702,77
042	Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)	17 150,00	17 150,00			
043	Opé.d'ordre à l'intérieur de la sec.					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	17 150,00	17 150,00			
	TOTAL	873 970,00	861 172,77	21 500,00		- 8 702,77
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		21 327,28				(3)

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels 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 M49

(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

(6) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie affectue 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

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

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

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	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 (sauf 204)	3 500,00	3 144,53		355,47
21	Immobilisations corporelles	66 035,91	60 937,81		5 098,10
22	Immobilisations reçues en affectation (5)				
23	Immobilisations en cours				
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	69 535,91	64 082,34		5 453,57
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	12 302,00	12 301,74		0,26
18	Compte de liaison : affectation à ... (6)				
26	Particip. et créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	Total des dépenses financières	12 302,00	12 301,74		0,26
4581	Total des opé. pour compte de tiers (7)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	81 837,91	76 384,08		5 453,83
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	17 150,00	17 150,00		
041	Opérations patrimoniales (4)	5 833,00	5 832,10		0,90
	Total des dépenses d'ordre d'invest.	22 983,00	22 982,10		0,90
	TOTAL	104 820,91	99 366,18		5 454,73
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		(3)		

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN

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

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				
16	Emprunts et dettes assimilées				
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation (5)				
23	Immobilisations en cours				
	Total des recettes d'équipement				
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)				
1068	Excédents de fonct. capitalisés (8)	14 057,17	14 057,17		
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison ; affectation ...				
26	Particip. créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
024	Produits des cessions d'immobilisations				
	Total des recettes financières	14 057,17	14 057,17		
4582	Total des opé. pour compte de tiers (7)				
	Total des recettes réelles d'investissement	14 057,17	14 057,17		
021	Virement de la section de fonctionnement (4)	39 952,00			39 952,00
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	31 000,00	30 870,82		129,18
041	Opérations patrimoniales (4)	5 833,00	5 832,10		0,90
	Total des recettes d'ordre d'invest.	76 785,00	36 702,92		40 082,08
	TOTAL	90 842,17	50 760,09		40 082,08
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	13 978,74	(3)		

OFFICE DE TOURISME NJORT MARAIS POITEVIN

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	220 579,80		220 579,80
012	Charges de personnel et frais assimilés	577 963,87		577 963,87
014	Atténuations de produits			
60	Achats et variation des stocks (3)			
65	Autres charges de gestion courante	1 216,71		1 216,71
66	Charges financières	1 126,58		1 126,58
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements et provisions		30 870,82	30 870,82
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)			
71	Production stockée (ou déstockage) (3)			
Dépenses de fonctionnement - Total		800 886,96	30 870,82	831 757,78

D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

831 757,78

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, Fonds divers et réserves		5 832,10	5 832,10
13	Subventions d'investissements		17 150,00	17 150,00
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (5)			
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	12 301,74		12 301,74
18	Compte de liaison : affectation			
	Total des opérations d'équipement			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	3 144,53		3 144,53
21	Immobilisations corporelles (6)	60 937,81		60 937,81
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)			
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		76 384,08	22 982,10	99 366,18

D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

99 366,18

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49

(5) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires. (6) Hors chapitres opérations d'équipement

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement"

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état

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

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	14 484,20		14 484,20
60	Achats et variation des stocks (3)			
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	160 049,22		160 049,22
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Travaux en régie			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations	525 500,00		525 500,00
75	Autres produits de gestion courante	161 171,35		161 171,35
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	4 318,00	17 150,00	21 468,00
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	Transferts de charges			
Recettes d'exploitation - Total		865 522,77	17 150,00	882 672,77

R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	21 327,28
--	-----------

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	904 000,05
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)		5 832,10	5 832,10
13	Subventions d'investissements			
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)			
18	Compte de liaison : affectation			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles			
204	Subventions d'équipements versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations		30 870,82	30 870,82
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)			
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)			
4582	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
Recettes d'investissement - Total			36 702,92	36 702,92

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N - 1	13 978,74
--	-----------

Affectation au compte 106	14 057,17
---------------------------	-----------

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	64 738,83
---	------------------

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN
VALLEE DE LA SEVRE NIORTAISE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES	A-I

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges Rattachées	Restes à Réaliser	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	232 397,28	214 116,03	6 463,77		11 817,48
604	Achat étude, prest. serv. éq	4 000,00	1 013,06			2 986,94
6043	prestation services SITE internet		3 367,52			-3 367,52
60612	Electricité	6 600,00	67,40	6 463,77		68,83
6063	Fourn. entretien & petit équipement	1 000,00	191,05			808,95
6064	Fournitures administratives	4 000,00	3 315,49			684,51
6068	Autres matières & fournitures	1 000,00	196,26			803,74
607	Achats de marchandises	16 500,00	16 853,99			-353,99
611	Contrat Paye PROGEMA	4 000,00	2 985,94			1 014,06
6122	Crédit-bail mobilier	14 000,00	13 742,97			257,03
6132	Locations immobilières	32 000,00	31 589,58			410,42
6135	Locations mobilières	1 500,00	4 584,45			-3 084,45
614	Charges locatives & de copropriété	2 300,00	2 822,58			-522,58
61558	Entretien & répar. /biens	3 000,00	1 547,96			1 452,04
6156	Maintenance	24 000,00	22 383,62			1 616,38
6161	Assurance Multirisques	2 700,00	2 564,68			135,32
618	Divers	500,00	460,22			39,78
6225	Indemnités au comptable & régisseur	500,00	377,07			122,93
6226	Honoraires	1 000,00	291,16			708,84
6228	Divers rémunérat° intermédiaire	300,00	110,15			189,85
6236	Catalogues et imprimés	73 397,28	69 162,70			4 234,58
6238	Divers opération promo		92,80			-92,80
6241	Transports sur achats	100,00	25,53			74,47
6251	Voyages et déplacements	5 000,00	4 514,36			485,64
6256	Missions	1 500,00	2 825,49			-1 325,49
6257	Réceptions	2 000,00	1 700,50			299,50
6261	Frais d'affranchissement	16 000,00	13 278,03			1 721,97
6262	Frais de télécommunications	11 500,00	11 486,24			13,76
627	Services bancaires & assimilés	500,00	237,29			262,71
6281	Concours divers (cotisations ...)	2 500,00	2 327,94			172,06
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 000,00				1 000,00
637	Autres impôts & assimilés(AUTR ORG)	1 000,00				1 000,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	584 250,00	577 963,87			6 286,13
6218	Autres personnels extérieurs	10 000,00	9 230,70			769,30
6311	Taxe sur les salaires	30 000,00	28 810,00			1 190,00
6312	Taxe d'apprentissage	3 000,00	2 674,00			326,00
6333	Participat° employ. format° continue	6 000,00	5 457,74			542,26
6411	Salaires, appointement, com. de base	398 500,00	401 243,81			-2 743,81
6413	Primes et gratifications	3 000,00				3 000,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	92 200,00	88 545,03			3 654,97
6452	Cotisations aux mutuelles	6 900,00	7 986,79			-1 086,79
6453	Cotisations aux caisses retraites	15 300,00	15 800,97			-500,97
6454	Cotisations aux ASSEDIC	17 050,00	16 729,03			320,97
6475	Médecine travail, pharmacie	1 800,00	1 165,80			634,20
648	Autres charges de personnel formati	500,00	320,00			180,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 200,00	1 216,71			983,29
651	Redevance/ concess°, brevet, licence.	1 000,00	979,04			20,96
6532	Frais de mission des élus	1 000,00	83,40			916,60
658	Charge diverse de gestion courante	200,00	154,27			45,73
	TOTAL GESTION DES SERVICES:011+012+014+65 (a)	818 847,28	793 296,61	6 463,77		19 086,90
66	CHARGES FINANCIERES (b)	2 498,00	1 126,58			1 371,42
66111	intérêts réglés à l'échéance	498,00	333,26			164,74
6615	Intérêt cpt courant & dépôts crédit	2 000,00	793,32			1 206,68
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES (c)	500,00				500,00

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN
VALLEE DE LA SEVRE NIORTAISE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES	A-1

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges Rattachées	Restes à Réaliser	
678	Autres charges exceptionnelles	500,00				500,00
022	Dépenses imprévues	2 500,00				2 500,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES : article+diff	824 345,28	794 423,19	6 463,77		23 458,32
023	Virement à sect. invest.	39 952,00				39 952,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)	31 000,00	30 870,82			129,18
6811	Dotat° amort/immob incorp & corpor	31 000,00	30 870,82			129,18
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECT°	70 952,00	30 870,82			40 081,18
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	70 952,00	30 870,82			40 081,18
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE	895 297,28	825 294,01	6 463,77		63 539,50
	Pour information					
	D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN
VALLEE DE LA SEVRE NIORTAISE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES	A-2

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits Rattachés	Restes à Réaliser	
013	ATTENUATION DE CHARGES	14 000,00	14 484,20			-484,20
6419	Remboursement /rémunérat. personnel	14 000,00	14 484,20			-484,20
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,PRESTATIONS DE	156 000,00	160 049,22			-4 049,22
706	Prestations de services	129 000,00	131 725,54			-2 725,54
707	Ventes de marchandises	26 900,00	28 253,04			-1 353,04
7085	Ports, frais accessoires facturés	100,00	70,64			29,36
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	527 000,00	519 500,00	6 000,00		1 500,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	521 000,00	515 000,00	6 000,00		
7478	PARTICIPATIONS AUTRES	6 000,00	4 500,00			1 500,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	155 500,00	145 671,35	15 500,00		-5 671,35
753	Reversement taxe de séjour	155 000,00	145 671,35	15 500,00		-6 171,35
758	Produits divers de gestion courante	500,00				500,00
	TOTAL GESTION DES SERVICES : 70+73+74+75+013 (a)	852 500,00	839 704,77	21 500,00		-8 704,77
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS (c)	4 320,00	4 318,00			2,00
773	Mandats annulés sur ex antérieurs	4 320,00	4 318,00			2,00
7788	PRODUITS EXCEPTIONNELS					
	TOTAL DES RECETTES REELLES : a+b+c+d	856 820,00	844 022,77	21 500,00		-8 702,77
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)	17 150,00	17 150,00			
777	Quote-part des sub. invest viré résu	17 150,00	17 150,00			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	17 150,00	17 150,00			
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE	873 970,00	861 172,77	21 500,00		-8 702,77

Pour information R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	21 327,28
--	-----------

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN
VALLEE DE LA SEVRE NIORTAISE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
B - SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES	B-1

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	Mandats émis	Restes à Réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)	3 500,00	3 144,53		355,47
205	Concession, brevet, licence, marque...	3 500,00			3 500,00
2051	concession, brevets, licences		3 144,53		-3 144,53
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	66 035,91	60 937,81		5 098,10
2181	Installat° agencement, aménag. divers	2 000,00	988,16		1 013,84
2183	Matériel de bureau & d'informatique	24 500,00	1 325,32		23 174,68
2184	Mobilier	29 035,91	28 824,35		211,56
2188	Autres immobilisations corporelles	10 500,00	29 801,98		-19 301,98
	TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	69 535,91	64 082,34		5 453,57
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	12 302,00	12 301,74		0,26
1641	Emprunts en Euro	12 302,00	12 301,74		0,26
	TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	12 302,00	12 301,74		0,26
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)	17 150,00	17 150,00		
13915	Group. collect. Subv. équip/épte résul	17 150,00	17 150,00		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (7)	5 833,00	5 832,10		0,90
1068	Autres réserves	5 833,00	5 832,10		0,90
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	22 983,00	22 982,10		0,90
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	104 820,91	99 366,18		5 454,73

Pour information

D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN
VALLEE DE LA SEVRE NIORTAISE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
B - SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES	B-2

DETAIL PAR ARTICLE

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
106	RESERVES	14 057,17	14 057,17		
1068	Autres réserves	14 057,17	14 057,17		
	TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	14 057,17	14 057,17		
	TOTAL DES RECETTES REELLES	14 057,17	14 057,17		
021	Virement de sect. fonct.	39 952,00			39 952,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (S)	31 000,00	30 870,82		129,18
2805	Concession, brevet, licence, droit, aut	5 820,00	5 816,99		3,01
28181	Installation, agencement, aménagement	2 963,00	2 962,90		0,10
28183	Matériel de bureau et informatique	12 568,00	12 568,70		-0,70
28184	Mobilier	1 231,00	1 230,66		0,34
28188	Autres immobilisations corporelles	8 418,00	8 291,57		126,43
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECT D'EXP	70 952,00	30 870,82		40 081,18
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (T)	5 833,00	5 832,10		0,90
1021	Dotation	5 833,00	5 832,10		0,90
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE L'EXERCICE	76 785,00	36 702,92		40 082,08
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	90 842,17	50 760,09		40 082,08

Pour information	13 978,74
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	
DETTE SUR EMPRUNT - REPARTITION PAR PRETEURS	A1.1
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR TYPE DE TAUX	A1.2

A1.1 - DETTE SUR EMPRUNT - REPARTITION PAR PRETEURS (1)

REPARTITION PAR PRETEUR	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 1/1/N de l'exercice	Annuité à payer au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (2)	Capital
TOTAL					
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>					
Caisse de crédit agricole					
Caisse des Dépôts et Consignations	35 000	42 309,74	42 301,74	333,26	
Caisse d'Épargne/Crédit Foncier					
Département Crédit Local					
Société Générale					
BNP					
NATEXIS - Banques Populaires					
Crédit mutuel - CIC					
Organismes d'assurance					
(3)					
<u>Auprès des organismes de droit public</u>					
(3)					
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>					
(3)					

(1) Pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (CLTR, OCLT, PCTM, ...), seules les opérations comptabilisées au compte 1644 et opérations afférentes à l'emprunt doivent être inscrites.

(2) Il s'agit des intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(3) A détailler en tant que de besoin selon la nature du prêteur.

A1.2 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR TYPE DE TAUX

Emprunts ventilés par type de taux (taux au 1/01/N) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial de l'emprunt	Capital restant dû au 1/01/N	Capital restant dû au 31/12/N	Niveau du taux à la date de vote du budget (5)	Intérêts à payer de l'exercice (6)	% par type de taux selon le capital restant dû
Emprunts à taux fixe sur la durée du contrat	Caisse ÉPARGNE	35000	42 301,74	0,00	2,78	333,26	
TOTAL							
Emprunts à taux indexé sur la durée du contrat (2)							
TOTAL							
Emprunts avec plusieurs tranches de taux (3)							
TOTAL							
Emprunts avec options (4)							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							

(1) Répartir les emprunts selon le type de taux au 1/01/N après opérations de couverture éventuelles.

(2) Préciser si les emprunts sont à taux préfixé ou post-fixé, éventuellement garanti par un cap ou un tunnel.

(3) Emprunts dont le passage d'un type d'indice à un autre est prédéterminé dans le contrat.

(4) Emprunts offrant la possibilité de modifier les conditions financières en cours de contrat (passage d'un taux fixe à un taux indexé) ou changement du mode d'amortissement.

(5) Indiquer le niveau du taux après opérations d'échange éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année précédente. Pour les emprunts à taux révisibles, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(6) Il s'agit des intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

PROCEDURE	CHOIX DU comite direction	Délibération du 10/11/2010																		
AMORTISSEMENT	<p>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) :</p> <p>500</p> <p>Biens ou catégories de bien amortis :</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">logiciel article 205</td> <td style="text-align: right;">Durée : 2</td> </tr> <tr> <td>site internet web article 205</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>mobiler de bureau article 2184</td> <td style="text-align: right;">8</td> </tr> <tr> <td>agencemenat espace accueil article 2181</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> <tr> <td>materiel entretien electromenager 2188</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>matériel informatique article 2183</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>equipement réseaux informatiques et téléphonie article 2183</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> <tr> <td>bornes électroniques d'information 2188</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> <tr> <td>meublier urbain article 2188</td> <td style="text-align: right;">10</td> </tr> </table>	logiciel article 205	Durée : 2	site internet web article 205	3	mobiler de bureau article 2184	8	agencemenat espace accueil article 2181	7	materiel entretien electromenager 2188	3	matériel informatique article 2183	3	equipement réseaux informatiques et téléphonie article 2183	5	bornes électroniques d'information 2188	7	meublier urbain article 2188	10	
logiciel article 205	Durée : 2																			
site internet web article 205	3																			
mobiler de bureau article 2184	8																			
agencemenat espace accueil article 2181	7																			
materiel entretien electromenager 2188	3																			
matériel informatique article 2183	3																			
equipement réseaux informatiques et téléphonie article 2183	5																			
bornes électroniques d'information 2188	7																			
meublier urbain article 2188	10																			

OFFICE DE TOURISME NIORT MARAIS POITEVIN
VALLEE DE LA SEVRE NIORTAISE

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

A4.1 - DETAIL DES DEPENSES

Art	Libellé	Crédits ouverts	Réalisations	Crédits à annuler
	DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D	29 452,00	29 451,74	0,26
	HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C	29 452,00	29 451,74	0,26
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)	12 302,00	12 301,74	0,26
1641	Emprunts en Euro	12 302,00	12 301,74	0,26
	Autres dépenses financières (sous-total) (B)			
10	Reversement de dotations			
13	Remboursement de subventions			
18	Compte de liaison ; affectation A			
26	Participation et créances rattachées à des participati			
27	Autres immobilisations financières			
020	Dépenses imprévues			
	Transferts entre sections = C+D	17 150,00	17 150,00	
	Reprises sur autofinancement antérieur (C)	17 150,00	17 150,00	
13915	Group.collect.Subv.équip/	17 150,00	17 150,00	
	Charges transférées (D)=E+F+G			
	Travaux en régie (E)			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)			
	Stocks (G)			

	Op. de l'exercice (I)	Solde d'exécution (D001)	CUMUL (IV)
Dépenses	29 451,74		29 451,74

Niort -Marais Poitevin

COMPTE ADMINISTRATIF 2012 DE L'OFFICE DE TOURISME

Section d'investissement : RECETTES				
Chapitre	Intitulé	Réalisé 2011	Prévision 2012	Réalisé 2012
10	Dotations fonds divers et réserves	28 598,65	14 057,17	14 057,17
13	Subvention investissement	120 000,00	0,00	0,00
O21	Virement de la section investissement		39 952,00	
O40	Opération d'ordre	9887,82	31 000,00	30 870,82
O41	Opérations patrimoniales		5 833,00	5 832,10
OO1	Solde d'exécution section invest		13 978,74	13 978,74
	TOTAL	158 486,47	104 820,91	64 738,83


Section d'investissement : DEPENSES				
Chapitre	Intitulé	Réalisé 2011	Prévision 2012	Réalisé 2012
20	Immobilisations incorporelles	11 720,99	3 500,00	3 144,53
21	Immobilisations corporelles	100 116,42	66 035,91	60 937,81
16	Emprunt et dettes	11 350,00	12 302,00	12 301,74
O40	Opération d'ordre de transfert	0,00	17 150,00	17 150,00
OO1	Solde d'exécut° de section invest	21 320,32	0,00	0,00
	Restes à réaliser	28 035,91	0,00	0,00
O41	Operations patrimoniales	0,00	5 833,00	5 832,10
	TOTAL	172 543,64	104 820,91	99 366,18

Section de fonctionnement : RECETTES				
Chapitre	Intitulé	Réalisé 2011	Prévision 2012	Réalisé 2012
O13	Atténuation de Charges	6 239,26	14 000,00	14 484,20
70	Vente de produits	149 517,21	156 000,00	160 049,22
74	Subventions d'exploitation	552 000,00	527 000,00	525 500,00
75	Autres produits d'activité annexe	191 796,78	155 500,00	161 171,35
77	Produits exceptionnels	110,00	4320,00	4318,00
O42	quote part subvention invest°	0,00	17150,00	17150,00
OO2	Excedent fonctionnement reporté		21327,28	21327,28
	TOTAL	899 663,25	895 297,28	904 000,05

Section de fonctionnement : DEPENSES				
Chapitre	Intitulé	Réalisé 2011	Prévision 2012	Réalisé 2012
O11	Charges à caractère général	211 960,87	232 397,28	220 579,80
O12	Charges de personnel	639 276,67	584 250,00	577 963,87
65	Autres charges de gestion courante	1 666,72	2 200,00	1 216,71
66	Charges financières	1 486,72	2 498,00	1 126,58
67	Charges exceptionnelles	0,00	500,00	0,00
O22	Dépenses imprévues	0,00	2 500,00	0,00
O23	Virement à section investissement	0,00	39 952,00	0,00
O42	Opérations d'ordre de transfert	9 887,82	31 000,00	30 870,82
	TOTAL	864 278,80	895 297,28	831 757,78

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE - SIGNATURES

	Nombre de membres en exercice	39
	Nombre de membres présents	
	Nombre de suffrages exprimés	
	VOTES : Pour	
	Contre	
	Abstentions	
	Date de convocation :	14/05/2013
Présenté par	ELISABETH MAILLARD ,	
A NIORT ,	le 21 mai 2013	
	ELISABETH MAILLARD ,	
Délibéré par		, réuni en session
A ,	le	
	Les membres ,	
Certifié exécutoire par	ELISABETH MAILLARD	, compte tenu de la transmission en préfecture,
le et de la publication le		
	A niort	Le 21 05 2013

