Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

VILLE DE Dinard

Service des finances

29/03/2018

COMMUNE DE DINARD

COMPTE ADMINISTRATIF DE L'EXERCICE 2017

Sommaire

Préambule (rappel de la réglementation) 1
1/ Budget principal de la Commune de DINARD..... 3
2/ Budget annexe du service d'alimentation en eau..... 11
3/ Budget annexe du service d'assainissement..... 15
4/ Budget annexe du port..... 19
5/ Budget annexe du Festival du film britannique..... 23
6/ Budget autonome du camping 25

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

PREAMBULE

Il est proposé aux membres du Conseil municipal d'examiner les résultats de l'exercice 2017 pour :

- Le budget principal de la Commune de DINARD,
- Le budget annexe du service d'alimentation en eau,
- Le budget annexe du service de l'assainissement,
- Le budget annexe du port,
- Le budget annexe du Festival du film britannique et,
- Le budget autonome du camping.

Le budget primitif 2018 sera soumis au vote du Conseil lors de la même séance du 9 avril 2018, avec une reprise anticipée de ces résultats.

Conformément à la réglementation en vigueur, le compte administratif de l'exercice 2017 doit être soumis à l'approbation du Conseil municipal avant le 30 juin, au vu du compte de gestion arrêté par le Trésorier.

En application de l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République ou loi NOTRe : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations et évolutions des comptes administratifs 2017 du budget principal de la Commune, des budgets annexes et du budget autonome du camping.

Le compte administratif de la Commune retrace l'exécution du budget et présente, par compte par nature, les titres et mandats émis au cours de l'exercice concerné, avec les produits et charges rattachés. Il se distingue du budget primitif qui est un document prévisionnel.

Les éditions officielles des comptes administratifs dont vous avez été destinataires font apparaître les réalisations budgétaires (5 216 titres et 9 475 mandats émis ou 14 691 pièces comptables pour les six budgets contre 13 685 en 2016,soit une augmentation de 7 %), avec le rappel des crédits ouverts ou votés.

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

1 –COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DU BUDGET PRINCIPAL de la COMMUNE DE DINARD

Après pointage du compte de gestion, le compte administratif de l'exercice 2017 fait apparaître le résultat suivant :

Montants en euros

BUDGET PRINCIPAL	Fonctionnement	Investissement	Total
Recettes (réalisations)	29 212 660.80	3 808 073.51	33 020 734.31
Dépenses (réalisations)	26 406 661.36	5 380 457.65	31 787 119.01
Résultat de la gestion 2017	**2 805 999.44**	**- 1 572 384.14**	**- 1 233 615.30**
Résultats 2016 reportés ou affectés :			
Recettes : excédent de fonctionnement 2016 affecté en investissement (cpte 1068)		2 323 686.47	2 323 686.47
Dépenses : Déficit d'investissement 2016 reporté (ligne 001)		2 642 839.14	2 642 839.14
Total recettes	29 212 660.80	6 131 759.98	35 344 420.78
Total dépenses	26 406 661.36	8 023 296.79	34 429 958.15
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017	**2 805 999.44**	**- 1 891 536.81**	**914 462.63**
Restes à réaliser :			
Recettes		0.00	0.00
Dépenses		1 686 918.60	1 686 918.60
Solde des RAR		- 1 686 918.60	- 1 686 918.60
Total recettes + Restes à réaliser	29 212 660.80	6 131 759.98	35 344 420.78
Total dépenses + Restes à réaliser	26 406 661.36	9 710 215.39	36 116 876.75
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017 corrigé des restes à réaliser	**2 805 999.44**	**- 3 578 455.41**	**- 772 455.97**

Les réalisations, en recettes et en dépenses, par section, avec les restes à réaliser, figurent en pages 6 et 7 du compte administratif. Le détail par chapitre budgétaire, avec le rappel des crédits votés au budget 2017, apparaît en pages 8 à 10.

Les taux de réalisation sont reportés dans les tableaux suivants, avec en dernière colonne, la part rapportée aux recettes et dépenses réelles, donnant lieu à encaissements et décaissements, hors opérations d'ordre (écritures comptables).

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

1 / SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les taux de réalisation, en recettes et en dépenses, par chapitre budgétaire, sont obtenus à partir des crédits votés en 2017 au budget primitif (B.P.) ou par décisions modificatives (D.M.) (page 8 du compte administratif).

Recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Crédits prévus ou ouverts en 2017 (BP+ DM)	Réalisations CA2017 (titres émis et produits rattachés)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
013	Atténuations de charges	60 000.00	259 422.42	432.3 %	0.9 %
70	Produits des services	1758 640.00	1 761 445.69	100.1 %	6.1 %
73	Impôts et taxes	21 422 676.00	21 784 885.99	101.7 %	75.8 %
74	Dotations et participations	3 941 185.79	3 934 172.32	99.8 %	13.7 %
75	Autres produits de gestion courante	697 750.00	655 917.10	94.0 %	2.3 %
	Total recettes de gestion				
76	Produits financiers	1 000.00	1 010.68	101.0 %	0.0 %
77	Produits exceptionnels	53 240.00	333 489.32	626.4 %	1.2 %
	Total recettes réelles	**27 934 491.79**	**28 730 343.52**	**102.8 %**	**100.0 %**
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	482 317.28	482 317.28	100.0 %	
	Total recettes d'ordre	**482 317.28**	**482 317.28**	**100.0 %**	
002	Excédent reporté	0.00	0.00		
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**28 416 809.07**	**29 212 660.80**	**102.8 %**	

La fiscalité (chapitre 73) constitue la principale source de financement, soit trois quarts des recettes réelles ou 21 784 885.99 € en titres émis.

Depuis 2013, la Ville de DINARD n'a pas augmenté ses taux de fiscalité.

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

Ces taux inchangés de 2013 à 2017 seront reconduits en 2018, conformément aux orientations budgétaires examinées par le Conseil municipal, le 19 février dernier.

Taxe d'habitation 18,40 %

Foncier bâti 31,64 %

Foncier non bâti 58,92 %

Cette stabilité des taux de fiscalité n'a pu être obtenue que par une maîtrise des dépenses de fonctionnement.

Dépenses de fonctionnement :

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts en 2017 (BP + DM)	Réalisations CA 2017 (mandats + rattachements)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
011	Charges à caractère général	5 812 853,00 €	4 929 209,93 €	84,8%	19,6%
012	Charges de personnel	15 155 000,00 €	15 113 724,21 €	99,7%	60,2%
014	Atténuation de produits	2 463 750,00 €	2 463 739,00 €	100,0%	9,9%
65	Autres charges de gestion courante (dont subventions)	1 976 658,00 €	1 894 713,76 €	95,9%	7,5%
	Total dépenses de gestion	**25 408 261,00 €**	**24 401 386,90 €**	**96,0%**	
66	Charges financières	699 000,00 €	661 404,37 €	94,6%	2,6%
67	Charges exceptionnelles	50 270,00 €	37 841,93 €	75,3%	0,2%
	Total dépenses réelles	**26 157 531,00 €**	**25 100 633,20 €**	96,0%	100,0%
023	Virement à la section d'investissement	1 109 278,07 €			
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections (dont amortissements)	1 150 000,00 €	1 306 028,16 €	113,6%	
	Total dépenses d'ordre	**2 259 278,07 €**	**1 306 028,16 €**	**57,8%**	
	Total dépenses de fonctionnement	**28 416 809,07 €**	**26 406 661,36 €**	**92,9%**	

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

Les charges à caractère général (chapitre 011) constituent le deuxième poste de dépenses (ou 19,6 %) avec 4 929 209,93 € en réalisations. Comparativement à 2016, ces charges diminuent de 3,5%, avec des données non totalement comparables en raison de transferts (le centre socio-culturel du C.C.A.S. vers le budget principal de la Commune le 1er juillet 2016 et, le tourisme du budget communal au budget de la C.C.C.E le 1er janvier 2017).

Une rétrospective sur les six derniers exercices (durée d'un mandat) démontre l'effort soutenu de maîtrise budgétaire, en sachant que les données ne sont pas totalement comparables, en raison de transferts.

Montants arrondis à l'euro supérieur.

Exercice budgétaire	Charges à caractère général	Evolution N / N-1	
2012	6 842 493 €	387 389 €	6,0%
2013	6 621 209 €	-221 285 €	-3,2%
2014	6 019 371 €	-601 838 €	-9,1%
2015	5 442 254 €	-577 117 €	-9,6%
2016	5 107 293 €	-334 961 €	-6,2%
2017	4 929 209 €	- 178 084 €	- 3,5 %

En 2017, les principales dépenses (mandats émis + charges rattachées) du chapitre 011, sont les suivantes :
- prestations de services (compte 6042) : 251 589,79 € ,
- énergie-électricité (compte 60612) : 793 745,39 €,
- fournitures de petit équipement (compte 60632) : 268 093,87 € et,
- maintenance des matériels et équipements (comptes 6156) :246 421,50 €.

Les charges de personnel (chapitre012)

Le budget est constitué à 60,2 % de charges de personnel **(chapitre 012),** soit 15 113 724,21 €, en mandats émis, rapportés aux dépenses réelles excluant les opérations d'ordre (amortissements ou écritures comptables sans mouvements de fonds ou décaissements).

L'évolution des charges de personnel (chapitre 012) est positive, avec + 3,7 % en 2017 comparativement à 2016 .

La rétrospective sur les six dernières années est utile à l'analyse, en sachant que les données ne sont pas totalement comparables (transfert en 2015 à la Ville du personnel affecté à la restauration scolaire et rattaché au C.C.A.S., compétence des ordures ménagères transférée à la Communauté de communes en 2015, transfert du centre socio-culturel du C.C.A.S. vers le budget communal au 1er juillet 2016, transfert du tourisme à la C.C.C.E. au 1er janvier 2017) :

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

Montants arrondis à l'euro supérieur.

Exercice budgétaire	Charges de personnel (salaires versés)	Evolution N / N-1	
2012	13 538 767 €	368 264 €	2,8%
2013	13 931 895 €	393 127 €	2,9%
2014	14 033 273 €	101 378 €	0,7%
2015	14 309 910 €	276 637 €	2,0%
2016	14 571 501 €	261 591 €	1,8%
2017	15 113 724 €	542 223 €	3,7 %

Les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Elles sont comptabilisées pour 1 894 713,76 € (**chapitre 65**) dont :

480 000 € en subvention au C.C.A.S. (compte 657362),
- ✓ 220 000 € au Festival du film britannique (compte 65737),
- ✓ 547 719,07 € en subventions aux associations (compte 6574),
- ✓ 28 380,37 € de créances admises en non-valeur ou éteintes (comptes 6541 et 6542) et,
- ✓ 267 381 € de contribution au SDIS (compte 6553).

Les dépenses de gestion correspondent aux dépenses réelles de fonctionnement suivantes :

Charges à caractère général (chapitre 011),

Charges de personnel (chapitre 012) et,

Autres charges de gestion courante (chapitre 65 dont les subventions au C.C.A.S. et aux associations).

La rétrospective des charges de gestion depuis 2012 fait apparaître une baisse depuis 2015, confirmant l'objectif de maîtrise des dépenses de fonctionnement, dans le souci de dégager une épargne suffisante pour rembourser les emprunts et investir.

Exercice budgétaire	Dépenses de gestion	Evolution N / N-1	
2012	26 784 078 €	942 352 €	3,6%
2013	26 884 291 €	100 214 €	0,4%

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

2014	27 525 997 €	641 706 €	2,4%
2015	25 682 857 €	-1 843 140 €	-6,7%
2016 2017	24 724 354 € 24 401 386 €	-958 502 € - 322 968 €	-3,7% - 1,3 %

Les charges financières **(chapitre 66)** sont comptabilisées pour 661 404,37 €.

Les charges exceptionnelles **(chapitre 67)**, en réalisations, se chiffrent à 37 841,93 €.

Cet effort de maîtrise budgétaire confirme la volonté de dégager une épargne suffisante et compatible avec les besoins de financement des investissements. Il en résulte une amélioration des ratios d'analyse financière.

Ainsi, l'épargne brute atteint de l'ordre de 3,7 millions fin 2017 ; ce ratio s'améliore par rapport à fin 2016 (près de 3,3 millions), et dépasse le niveau de fin 2013 (3,2 millions).

L'épargne nette (après remboursement de la dette) s'améliore également comparativement à 2016, pour atteindre près de 1,6 million contre environ 1 million fin 2016.

2 / SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement

Montants en euros

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts en 2017 (BP + DM)	Réalisations 2017 avec RAR *	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
13	Subventions d'investissement	1 379 265.23	367 591,85	26.7 %	7,8 %
16	Emprunts	3 556 087.18	1 500 000,00	42.2 %	31,6 %
Total des recettes d'équipement		**4 935 352.41**	**1 867 591,85**	**37.8 %**	
10	Dotations, fonds divers et réserves (FCTVA et taxe locale d'équipement)	560 000 .00	556 627,79	99.4 %	11 ,7 %
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	2 323 686.47	2 323 686,47	100.0 %	48,9 %
024	Produits des cessions	613 000.00			

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

	(sans réalisations, recettes comptabilisées en fonctionnement, en opérations réelles)				
Total des recettes financières		**3 496 686.47**	**2 880 314,26**	**82.4 %**	
	Total des recettes réelles	**8 432 038.88**	**4 747 906,11**	**56.3 %**	**100,0 %**
021	Virement de la section de fonctionnement (sans réalisation)	1 109 278.07			
040	Opérations d'ordre (amortissements + cessions)	1 150 000.00	1 306 028,16	113.6 %	
041	Opérations patrimoniales	160 000.00	77 825,71 €	48.6 %	
Total des recettes d'ordre		**2 419 278.07**	**1 338 853,87**	**55.3 %**	
*** Total des recettes d'investissement**		**10 851 316.95**	**6 131 759.98**	**56.5 %**	
*** Total dépenses d'investissement (avec les restes à réaliser ou RAR)**		**10 851 316.95**	**9 710 215.39**	**89.5 %**	
Résultat corrigé des restes à réaliser			**-3 578 455,41**		

.
* RAR : recettes : 0 € ; dépenses : 1 686 918.60 € .

Dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts en 2017 (BP + DM)	Réalisations CA2017 (mandats émis)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
20, 204, 21, 23	Dépenses d'équipement	6 069 060.53	3 324 238.40	54 ,8 %	69,0 %
10	Dotations, fonds divers et réserves	5 400.00	5 374.00	99 ,5 %	0,1 %
16	Emprunts et dettes assimilées	1 491 700.00	1 490 702.26	99 ,9 %	30 ,9 %

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

	TOTAL DEPENSES REELLES	**7 566 160.53**	**4 820 314.66**	**63,7 %**	**100 ,0 %**
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	482 317.28	482 317.28	100.0 %	
041	Opérations patrimoniales	160 000.00	77 825.71	48,6 %	
	DEPENSES D'ORDRE	**642 317.28**	**560 142.99**	**87,2 %**	
	TOTAL DEPENSES	**8 208 478.81**	**5 380 457.65**	**65,5 %**	
001	Déficit reporté	2 642 839.14	2 642 839.14	100.0 %	
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**10 851 316.95**	**8 023 296.79**	**73,9 %**	
	Restes à réaliser		1 686 918.60		
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT + RAR	**10 851 316.95**	**9 710 215.39**	**89 ,5 %**	

De 2014 à 2016, les dépenses d'équipement (réalisations + restes à réaliser), se chiffrent à environ 5,1 millions d'euros en moyenne par an .

En 2017, les dépenses d'équipement, en intégrant les restes à réaliser (dépenses engagées non mandatées et marchés conclus à régler en 2018), sont d'un montant comparable, soit 5 011 157 € ; le taux de consommation de ces crédits ressort à 82,6 % . Et, la Commune de DINARD ne s'est pas endettée, l'emprunt d'1.5 million correspondant au remboursement du capital.

Remboursement du capital de la dette (chapitre 16)

Il porte sur un montant de 1 490 702.26 €.

Les dépenses d'équipement

Les crédits sont utilisés à hauteur de 3 324 238.40 €.

En ajoutant aux dépenses d'équipement, réalisées pour 3 324 238.40 €. €, les restes à réaliser se chiffrant à 1 686 918.60 € (commandes aux fournisseurs ou engagements par marchés envers des entreprises à régler en 2018), les crédits consommés totalisent 5 011 157 € ; le taux de consommation de ces crédits ressort à 82,6 %.

Déficit reporté (ligne 001)

Est reporté sur l'exercice 2017 le déficit d'investissement de l'exercice 2016, soit 2 642 839.14 €.

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

L'exercice 2017 s'est soldé, en section d'investissement, par un résultat global de clôture corrigé des restes à réaliser négatif ou déficit de 3 578 455.41€.

Conformément à l'obligation légale de couvrir le déficit d'investissement par l'excédent de fonctionnement, il est proposé d'affecter en investissement, l'intégralité de l'excédent de fonctionnement, soit 2 805 999.44 €, en excédent de fonctionnement capitalisé (compte 1068).

Le déficit d'investissement (hors restes à réaliser) de 1 891 536.81 € est reporté, conformément à la réglementation, au budget 2018 (ligne D 001). Le projet de budget primitif 208 à soumettre au Conseil municipal, le 9 avril 2018, reprend ce déficit.

2 – COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE DEL'EAU

Après pointage du compte de gestion, le compte administratif de l'exercice 2017 fait apparaître le résultat suivant :

RESULTAT 2017 / BUDGET EAU COMMUNE DE DINARD	Exploitation	Investissement	Total
Recettes (réalisations)	464 019,30 €	418 902,88 €	882 922,18 €
Dépenses (réalisations)	658 311,10 €	550 155,95 €	1 208 467,05 €
Résultat de la gestion 2017	-194 291,80 €	-131 253,07 €	-325 544,87 €
Résultats 2016 reportés :			
Recettes : excédent d'exploitation 2016 reporté (ligne 002)	1 598 438,94 €		1 598 438,94 €
Excédent d'investissement 2016 reporté (ligne 001)		513 022,27 €	513 022,27 €
Total recettes	2 062 458,24 €	931 925,15 €	2 994 383,39 €
Total dépenses	658 311,10 €	550 155,95 €	1 208 467,05 €
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017	**1 404 147,14 €**	**381 769,20 €**	**1 785 916,34 €**
Restes à réaliser :			
Recettes		0,00 €	0,00 €
Dépenses		114 577,12 €	114 577,12 €
Solde des RAR		-114 577,12 €	-114 577,12 €
Total recettes + Restes à réaliser	2 062 458,24 €	931 925,15 €	2 994 383,39 €
Total dépenses + Restes à réaliser	658 311,10 €	664 733,07 €	1 323 044,17 €
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017 corrigé des restes à réaliser	**1 404 147,14 €**	**267 192,08 €**	**1 671 339,22 €**

Excédent d'exploitation à reporter au BP 2018 en fonctionnement	1 404 147,14 €		

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

1 / SECTION D'EXPLOITATION

RECETTES D'EXPLOITATION

Chapitre	Libellé	Crédits prévus ou ouverts en 2017	Réalisations CA2017 (titres émis et produits rattachés)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
013	Atténuations de charges	-	15 506.02 €	-	3,34 %
70	Produits des services	425 000 €	448 513.28 €	105.53 %	96.66 %
	Total recettes réelles	**425 000 €**	**464 019.30 €**	109.18 %	**100 %**
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-		
	Total recettes d'ordre	-	-		
002	Excédent reporté	1 598 438.94 €	1 598 438.94 €	100 %	
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION BUDGET EAU	**2 023 438.94 €**	**2 062 458.24 €**	**101.93 %**	

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts en 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis + rattachements)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
011	Charges à caractère général	401 000 €	380 822.47 €	94.97 %	87.09 %
012	Charges de personnel	60 500 €	56 453.91 €	93.31 €	12.91 %
	TOTAL DEPENSES DE GESTION	**461 500 €**	**437 276.38 €**	94.75 %	
67	Charges exceptionnelles	1 000 €	-		
	TOTAL DEPENSES REELLES	**462 500 €**	**437 276.38 €**	**94.55 %**	**100 %**

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

023	Virement à la section d'investissement	1 333 328.94 €			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (dotations aux amortissements)	227 610,00 €	221 034.72 €	97.1 %	
	Dépenses d'ordre	**1 560 938,94 €**	**221 034.72 €**	**14,16 %**	
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION BUDGET EAU	**2 023 438,94 €**	**658 311.10 €**	**32,53 %**	

2/ SECTIOND'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017	Réalisations CA2017 (titres émis)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
23	Immobilisations reçues en affectation	130 000 €	70 457.57 €	54.2 %	50 %
27	Autres immobilisations financières	130 000 €	70 457.57 €	54.2 %	50 %
	TOTAL RECETTES REELLES	**260 000 €**	**140 915.14 €**	**54.2 %**	**100 %**
021	Virement de la section de fonctionnement	1 333 328.94 €		0.00 %	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	227 610 €	221 034.72 €	97.1 %	
041	Opérations patrimoniales	56 953.02 €	56 953.02 €	100 %	
	RECETTES D'ORDRE	**1 617 891,96 €**	**277 987.74 €**	**17,2 %**	
	TOTAL	**1 877 891,96 €**	**418 902.88 €**	**22,3 %**	
R 001	**Solde d'exécution (excédent) reporté**	**513 022.27 €**	**513 022.27 €**	**100 %**	
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**2 390 914,23 €**	**931 925.15 €**	**39,0 %**	

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

	Restes à réaliser au 31/12/2016 àreporter au budget 2017		0.00 €		
	TOTAL CUMULE RECETTES + RAR BUDGET EAU	**2 390 914,23 €**	**931 925.15 €**	**39,0 %**	

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
20, 21 et 23	Dépenses d'équipement	2 203 961.21 €	422 745.36 €	19.18 %	85.71 %
27	Autres immobilisations financières	130 000 €	70 457.57 €	54.2 %	14.29 %
	TOTAL DEPENSES REELLES	**2 333 961.21 €**	**493 202.93 €**	**21.13 %**	**100 %**
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-		
041	Opérations patrimoniales	56 953.02 €	56 953.02 €	100 %	
	DEPENSES D'ORDRE	**56 953.02 €**	**56 953.02 €**	**100 %**	
	TOTAL DEPENSES	**2 390 914.23 €**	**550 155.95 €**	**23.01 %**	
001	Déficit reporté	0.00 €			
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**2 390 914.23 €**	**550 155.95 €**	**23.01 %**	
	Restes à réaliser		114 577.12 €		
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT + RAR BUDGET EAU	**2 390 914.23 €**	**664 733.07 €**	**27.80 %**	

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

3 – COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT

Après pointage du compte de gestion, le compte administratif de l'exercice 2017 fait apparaître le résultat suivant :

RESULTAT 2017 / BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COMMUNE DE DINARD	Exploitation	Investissement	Total
Recettes	1 119 524.24 €	992 310,74 €	2 111 834,98 €
Dépenses	936 715.17 €	1 894 378.04 €	2 831 093.21 €
Résultat de la gestion 2016	182 809.07 €	- 902 067,30 €	- 719 258,23 €
Excédent d'exploitation 2016 affecté en investissement		74 848,79 €	74 848,79 €
Excédent d'investissement 2016 reporté		103 553.01 €	103 553.01 €
Total recettes	1 119 524.24 €	1 170 712.54 €	2 290 236,78 €
Total dépenses	936 715.17 €	1 894 378.04 €	2 831 093.21 €
Résultat cumulé 2016	**182 809.07 €**	**- 723 665.50 €**	**- 540 856.43 €**
Restes à réaliser (RAR) :			
Total recettes		0.00 €	0.00 €
Total dépenses		516 698.49 €	516 698.49 €
Total recettes + RAR	1 119 524.24 €	1 170 712.54 €	2 290 236,78 €
Total dépenses + RAR	936 715.17 €	2 411 076.53 €	3 347 791.70 €
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2016 corrigé des restes à réaliser	**182 809.07 €**	**- 1 240 363.99 €**	**- 1 057 554.92 €**
Excédent de fonctionnement à affecter pour couvrir le besoin de financement		**182 809.07 €**	

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

1/ SECTION D'EXPLOITATION

Recettes d'exploitation

Chapitre	Libellé	Crédits prévus ou ouverts en 2017	Réalisations CA2017 (titres émis et produits rattachés)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
013	Atténuations de charges	-	-		
70	Produits des services	908 990 €	1 013 935.44 €	111.55 %	100 %
77	Produits exceptionnels	-	-		
	Total recettes réelles	**908 990 €**	**1 013 935.44 €**	**111.55 %**	**100 %**
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	105 588.80 €	105 588.80 €	100.00 %	
	Total recettes d'ordre	105 588.80 €	105 588.80 €	100.00 %	
002	Excédent reporté	0.00 €			
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION BUDGET ASSAINISSEMENT	**1 014 578.80 €**	**1 119 524.24 €**	**110.34 %**	

Dépenses d'exploitation

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts BP 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis + rattachements)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
011	Charges à caractère général	99 700 €	38 210.83 €	38.33 %	13.10 %
012	Charges de personnel	30 000 €	18 626.50 €	62.09 %	6.39 %
	TOTAL DEPENSES DE GESTION	129 700 €	56 837.33 €	43.82 %	
66	Charges financières	239 200 €	234 880.84 €	98.19 %	80.51 %

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

67	Charges exceptionnelles	527.59 €	-		
	TOTAL DEPENSES REELLES	**369 427.59 €**	**291 718.17 €**	**78.96 %**	**100 %**
023	Virement à la section d'investissement	151.21 €	-		
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (dotations aux amortissements)	645 000 €	644 997,00 €	99.99 %	
	Dépenses d'ordre	**645 151.21 €**	**644 997,00 €**	**99.98 %**	
	TOTAL DEPENSES	**1 014 578.80 €**	**936 715.17 €**	**92.33 %**	
D 002	Déficit d'exploitation reporté	0.00 €	0.00 €		
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION BUDGET ASSAINISSEMENT	**1 014 578.80 €**	**936 715.17 €**	**92.33 %**	

2/ SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017 (BP 2017)	Réalisations CA2017 (titres émis)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
16	Emprunts et dettes assimilées	1 194 975.69 €	0.00 €	0.00 %	
23	Immobilisations en cours	285 156.00 €	183 734.87 €	64.43 %	43.5 %
106	Réserves	74 848.79	74 848.79 €	100.0 %	17.7 %
27	Autres immobilisations financières	265 000.00 €	163 578.87 €	61.73 %	38.8 %
	TOTAL RECETTES REELLES	**1 819 980.48 €**	**422 162.53 €**	**23.20 %**	**100.0 %**

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

021	Virement de la section d'exploitation	151.21 €	0.00 €		
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	645 000 €	644 997.00 €	99.99 %	
	RECETTES D'ORDRE	**645 151.21 €**	**644 997.00 €**	**99.98 %**	
	TOTAL	**2 465 131.69 €**	**1 067 159.53€**	**43.29%**	
R 001	Solde d'exécution (excédent) reporté	103 553.01 €	103 553.01 €	100.00 %	
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**2 568 684.70 €**	**1 170 712.54 €**	**45.58 %**	
	Restes à réaliser au 31/12/2017 à reporter au budget 2018	0.00 €	0.00 €		
	TOTAL CUMULE RECETTES + RAR BUDGET ASSAINISSEMENT	**2 568 684.70 €**	**1 170 712.54 €**	**45.58 %**	

Dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
20, 21 et 23	Dépenses d'équipement	1 615 895.90 €	1 043 393.04 €	64.57 %	58.3 %
16	Emprunts et dettes assimilées	582 200 €	581 817.33 €	99.93 %	32.5 %
27	Autres immobilisations financières	265 000 €	163 578.87 €	61.73 %	9.2 %
	TOTAL DEPENSES REELLES	**2 463 095.90 €**	**1 788 789.24 €**	**72.62 %**	**100.0 %**
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	105 588.80 €	105 588.80 €	100.00 %	
	DEPENSES D'ORDRE	**105 588.80 €**	**105 588.80 €**	**100.00 %**	
	TOTAL DEPENSES	**2 568 684.70 €**	**1 894 378.04 €**	**73.75 %**	
001	Déficit reporté	0.00 €	0.00 €		

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**2 568 684.70 €**	**1 894 378.04 €**	**73.75 %**	
	Restes à réaliser		516 698.49 €		
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT + RAR BUDGET ASSAINISSEMENT	**2 568 684.70 €**	**2 411 076.53 €**	**93.86 %**	

4 – COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE DU PORT

Après pointage du compte de gestion, le compte administratif de l'exercice 2017 fait apparaître le résultat suivant :

RESULTAT 2017 / BUDGET ANNEXE COMMUNE DE DINARD / PORT	Exploitation	Investissement	Total
Recettes (réalisations)	744 007.92 €	70 225.57€	814 233.49 €
Dépenses (réalisations)	579 090.26 €	118 905.37 €	697 995.63 €
Résultat de la gestion 2017	164 917.66 €	- 48 679.80 €	116.237.86 €
Excédent d'exploitation 2016 affecté en investissement (compte 1068)		106 099.68 €	106 099.68 €
Déficit d'investissement reporté		5 992.24 €	5 992.24 €
Total recettes	744 007.92 €	176 325.25 €	920 333.17 €
Total dépenses	579 090.26 €	124 898.31 €	703 988.57 €
Résultat cumulé 2017	**164 917.66 €**	**51 426.94 €**	**216 344.60 €**
Restes à réaliser (RAR) :			
Total recettes			
Total dépenses		158 800.00 €	158 800.00 €
Solde des RAR		-158 800.00 €	-158 800.00 €
Total recettes + RAR	744 007.92 €	176 325.25 €	920 333.17 €
Total dépenses + RAR	579 090.26 €	283 698.31 €	862 788.57 €
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017 corrigé des restes à réaliser	**164 917.66 €**	**- 107 373.06 €**	**57 544.60 €**
Excédent de fonctionnement à affecter au BP 2018 pour couvrir le besoin de financement		**107 373.06 €**	

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

*

1/ SECTION D'EXPLOITATION

Recettes d'exploitation

Chapitre	Libellé	Crédits prévus ou ouverts en 2017	Réalisations CA2017 (titres émis)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
70	Produits des services	748 510.00 €	717 466.45 €	95.85 %	96.4%
75	Autres produits de gestion courante	20 000.00 €	19 641.95 €	98.21 %	2.7 %
77	Produits exceptionnels	0.00 €	6 899.52 €		0.9 %
	Total recettes réelles	**768 510.00 €**	**744 007.92 €**	**96.81 %**	**100 %**
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-		
	Total recettes d'ordre	-	-		
002	Excédent reporté	0.00 €	0.00 €		
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT BUDGET du PORT	**768 510.00 €**	**744 007.92 €**	**96.81 %**	

Dépenses d'exploitation

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts BP 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis + rattachements)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
011	Charges à caractère général	380 480 €	260 663.66 €	68.51 %	51.2 %
012	Charges de personnel	225 500 €	222 551.74 €	98.69 %	43.7%
65	Autres charges de gestion courante	4 550 €	4 428.68 €	97.32%	0.9 %
66	Charges financières	22 000 €	21 220.61€	96.46 %	4.2 %

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

67	Charges exceptionnelles	500 €	-		
68	Dotations aux provisions	-	-		
	TOTAL DEPENSES REELLES	**633 030 €**	**508 864.69 €**	**80.39 %**	**100 %**
023	Virement à la section d'investissement	61 480 €	0.00 €		
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (dotations aux amortissements)	74 000 €	70 225.57 €	94.90 %	
	Dépenses d'ordre	**135 480 €**	**70 225.57 €**	**51.83 %**	
	TOTAL DEPENSES				
D 002	Déficit d'exploitation reporté				
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION BUDGET du PORT	**768 510 €**	**579 090.26 €**	**75.35 %**	

2 / SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017	Réalisations CA2017 (titres émis)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
16	Emprunts et dettes assimilées	133 673.26 €	0.00 €		
106	Réserves	106 099.68 €	106 099.68 €	100 %	100 %
	TOTAL RECETTES REELLES	**239 772.94 €**	**106 099.68 €**	**44.25 %**	**100 %**
021	Virement de la section d'exploitation	61 480 €	0.00 €		

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	74 000 €	70 225.57 €	94.90 %	
	RECETTES D'ORDRE	**135 480 €**	**70 225.57 €**	**51.83 %**	
	TOTAL	**375 252.94 €**	**176 325.25 €**	**46.99 %**	
R 001	Solde d'exécution (excédent) reporté				
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**375 252.94 €**	**176 325.25 €**	**46.99 %**	
	Restes à réaliser au 31/12/2017 à reporter au budget 2018				
	TOTAL CUMULE RECETTES + RAR BUDGET du PORT	**375 252.94 €**	**176 325.25 €**	**46.9 %**	

Dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
20, 21	Dépenses d'équipement	300 260 €	50 271.31 €	16.74 %	42.3 %
16	Emprunts et dettes assimilées	69 000 €	68 634.06 €	99.47 %	57.7 %
	TOTAL DEPENSES REELLES	**369 260 €**	**118 905.37 €**	**32.20 %**	**100.0 %**
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-		
	DEPENSES D'ORDRE	**-**	**-**		
	TOTAL DEPENSES	**369 260 €**	**118 905.37 €**	**32.20 %**	
001	Déficit reporté	5 992.94 €	5 992.94 €	100 %	
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**375 252.94 €**	**124 898.31 €**	**33.28 %**	
	Restes à réaliser		158 800.00 €		

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT + RAR BUDGET du PORT	**375 252.94 €**	**283 698.31 €**	**75.60 %**	

5 – COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE DU FESTIVAL DU FILM BRITANNIQUE

Après pointage du compte de gestion, le compte administratif de l'exercice 2017 fait apparaître le résultat suivant :

RESULTAT 2017 / BUDGET FFB VILLE DE DINARD	Exploitation	Investissement	Total
Recettes (réalisations)	557 860,11 €	0,00 €	557 860,11 €
Dépenses (réalisations)	564 307,66 €	0,00 €	564 307,66 €
Résultat de la gestion 2017	-6 447,55 €	0,00 €	-6 447,55 €
Résultat 2016 reporté :			
Déficit d'exploitation 2016 :	43 000,23 €		43 000,23 €
Total recettes	557 860,11 €	0,00 €	557 860,11 €
Total dépenses	607 307,89 €	0,00 €	607 307,89 €
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017	**-49 447,78 €**	**0,00 €**	**-49 447,78 €**

Résultat d'exploitation 2017 à reporter au BP 2018 en fonctionnement	-49 447,78 €		

1 / SECTION D'EXPLOITATION

Recettes d'exploitation

Chapitre	**Libellé**	**Crédits prévus ou ouverts en 2017**	**Réalisations CA2017 (titres émis et produits rattachés)**	**Taux de réalisation**	**Part / recettes réelles**
70	Produits des services	140 100 €	138 367.03 €	98.76 %	24.8 %

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

74	Subventions	300 000 €	270 000.00 €	90.0 %	48.4 %
75	Autres produits de gestion courante	226 500 €	149 480.58 €	66.0%	26.8 %
77	Produits exceptionnels	10 000 €	12.50 €	0.1 %	
	Total recettes réelles	**676 600 €**	**557 860.11 €**	**82.45 %**	**100.0 %**
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-		
	Total recettes d'ordre	-	-		
002	Excédent reporté	-	-		
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION DU BUDGET DU FILM BRITANNIQUE	**676 600 €**	**557 860.11 €**	**82.45 %**	

Dépenses d'exploitation

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts BP 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis + rattachements)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
011	Charges à caractère général	521 135.00 €	458 831.81 €	88.04 %	81.3 %
012	Charges de personnel	105 000.00 €	103 652.95 €	98.72 %	18.4 %
65	Autres charges de gestion courante	2 100.00 €	1 817.90 €	86.52 %	0.3 %
67	Charges exceptionnelles	5 364.77 €	5.00 €	0.09 %	
	TOTAL DEPENSES REELLES	**633 599.77 €**	**564 307.66 €**	**89.06 %**	**100 %**
	Dépenses d'ordre	**-**	**-**		
	TOTAL DEPENSES	**633 599.77 €**	**564 307.66 €**	**89.06 %**	
D 002	Déficit d'exploitation reporté	43 000.23 €	43 000.23 €	100 %	
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION BUDGET DU FILM BRITANNIQUE	**676 600.00 €**	**607 307.89 €**	**89.76 %**	

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

6 – COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET AUTONOME DU CAMPING

Après pointage du compte de gestion, le compte administratif de l'exercice 2017 fait apparaître le résultat suivant :

RESULTAT 2017 / BUDGET CAMPING VILLE DE DINARD	Exploitation	Investissement	Total
Recettes (réalisations)	677 814,22 €	65 883,03 €	743 697,25 €
Dépenses (réalisations)	469 175,46 €	87 252,24 €	556 427,70 €
Résultat de la gestion 2017	208 638,76 €	-21 369,21 €	187 269,55 €
Résultats 2016 reportés :			
Recettes : excédent d'exploitation 2016 reporté (ligne 002)	717 419,30 €		717 419,30 €
Excédent d'investissement 2016 reporté (ligne 001)		108 102,03 €	108 102,03 €
Total recettes	1 395 233,52 €	173 985,06 €	1 569 218,58 €
Total dépenses	469 175,46 €	87 252,24 €	556 427,70 €
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017	**926 058,06 €**	**86 732,82 €**	**1 012 790,88 €**
Restes à réaliser :			
Recettes		0,00 €	0,00 €
Dépenses		160 190,37 €	160 190,37 €
Solde des RAR		-160 190,37 €	-160 190,37 €
Total recettes + Restes à réaliser	1 395 233,52 €	173 985,06 €	1 569 218,58 €
Total dépenses + Restes à réaliser	469 175,46 €	247 442,61 €	716 618,07 €
Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2017 corrigé des restes à réaliser	**926 058,06 €**	**-73 457,55 €**	**852 600,51 €**

Excédent d'exploitation à affecter pour couvrir le besoin de financement de la section d'investissement		73 457,55 €	
Excédent d'exploitation à reporter au BP 2018 en fonctionnement	852 600,51 €		

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

1 / SECTION D'EXPLOITATION

Recettes d'exploitation

Chapitre	Libellé	Crédits prévus ou ouverts en 2017	Réalisations CA2017 (titres émis)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
70	Produits des services	610 000.00 €	648 971.93 €	106.39 %	95.7 %
75	Autres produits de gestion courante	25 000.00 €	25 397.99 €	101.59 %	3.8 %
77	Produits exceptionnels	0.00 €	3 444.30 €		0.5 %
	Total recettes réelles	**635 000.00 €**	**677 814.22 €**	**106.74 %**	**100 %**
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-		
	Total recettes d'ordre	-	-		
002	Excédent reporté	717 419.30 €	717 419.30 €	100 %	
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT BUDGET du CAMPING	**1 352 419.30 €**	**1 395 233.52 €**	**103.17 %**	

Dépenses d'exploitation

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts BP 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis + rattachements)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
011	Charges à caractère général	233 700.00 €	165 768.71 €	70.93 %	41.1 %
012	Charges de personnel	249 900.00 €	237 446.85 €	95.02 %	58.9 %
65	Autres charges de gestion	4 000.00 €	2.39 €	0.06 %	
67	Charges exceptionnelles	10 000.00 €	74.48 €	0.74 %	
68	Dotations aux provisions	-	-		

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

	TOTAL DEPENSES REELLES	**497 600.00 €**	**403 292.43 €**	**81.05 %**	**100.0 %**
023	Virement à la section d'investissement	783 519.30 €			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (dotations aux amortissements)	71 300.00 €	65 883.03 €	92.40 %	
	Dépenses d'ordre	**854 819.30 €**	**65 883.03 €**	7.71 %	
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION DU CAMPING	**1 352 419.30 €**	**469 175.46 €**	34.69 %	

2 / SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017	Réalisations CA2017 (titres émis)	Taux de réalisation	Part / recettes réelles
	TOTAL RECETTES REELLES	**0.00 €-**	**0.00 €-**		
021	Virement de la section d'exploitation	783 519.30 €	0.00 €		
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	71 300.00 €	65 883.03 €	92.40 %	
	RECETTES D'ORDRE	**854 819.30 €**	**65 883.03 €**	**7.71 %**	
	TOTAL	**854 819.30 €**	**65 883.03 €**	**7.71 %**	
R 001	Solde d'exécution (excédent) reporté	108 102.03 €	108 102.03 €	100 %	
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**962 921.33 €**	**173 985.06 €**	**18.07 %**	
	Restes à réaliser au 31/12/2017 à reporter au budget 2018				

Envoyé en préfecture le 13/04/2018
Reçu en préfecture le 13/04/2018
Affiché le
ID : 035-213500937-20180409-NOTE_CA_2017-DE

	TOTAL CUMULE RECETTES + RAR BUDGET du CAMPING	**962 921.33 €**	**173 985.06 €**	**18.07 %**	

Dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts ou prévus en 2017	Réalisations CA2017 (mandats émis)	Taux de réalisation	Part / dépenses réelles
20, 21	Dépenses d'équipement	962 921.33 €	87 252.24 €	9.06 %	100 %
020	Dépenses imprévues	-	-		
	TOTAL DEPENSES REELLES	**962 921.33 €**	**87 252.24 €**	**9.06 %**	**100 %**
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-		
	DEPENSES D'ORDRE	**-**	**-**		
	TOTAL DEPENSES	**962 921.33 €**	**87 252.24 €**	**9.06 %**	
001	Déficit reporté	-	-		
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**962 921.33 €**	**87 252.24 €**	**9.06 %**	
	Restes à réaliser		160 190.37 €		
	TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT + RAR BUDGET du CAMPING	**962 921.33 €**	**247 442.61 €**	**25.70 %**	

Le résultat constaté à la clôture de l'exercice 2017, pour les six budgets gérés par la Commune de DINARD, est donc globalement excédentaire de 702 025.66 €, en évolution favorable comparativement à 2016 (excédent de 180 728.54 €).

Il est proposé au Conseil municipal d'adopter le compte administratif de l'exercice 2017, pour les six budgets dont les résultats vous ont été communiqués.