

VILLE DE CLICHY-LA-GARENNE



# COMPTE ADMINISTRATIF 2018

—

## OFFICE DE TOURISME (M 14)

Certifié exécutoire par M. le Maire, compte tenu de  
la réception en Préfecture le,  
et de la publication le,

Le Maire,  
Conseiller départemental des Hauts-de-Seine,

Rémi MUZEAU

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**VILLE DE CLICHY-LA-GARENNE**

**BUDGET ANNEXE  
OFFICE DE TOURISME**

N° SIRET : 219 200 243

POSTE COMPTABLE DE CLICHY-LA-GARENNE (092012)

**M 14**

**COMPTE ADMINISTRATIF**

**Année 2018**

## SOMMAIRE

### I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	
B - 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 de fonctionnement - Chapitres	5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	6
B2 - Balance générale du budget - Recettes	7

### III - Vote du compte administratif

A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses	8
A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes	11
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	

### IV - Annexes

12

#### A - Eléments du bilan

A1 - Présentation croisée par fonction	
A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	
A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	
A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	
A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	
A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	
A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	
A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes	
A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	
A4 - Etat des provisions	
A5 - Etalement des provisions	
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	
A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement (Fonctionnement)	
A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement (Investissement)	
A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Section de fonctionnement	
A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Section d'investissement	
A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	
A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	
A8 - Etat des charges transférées	
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	
A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	
A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	
A10.3 - Opérations liées aux cessions	
A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	
A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	
A11 - Etat des travaux en régie	
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	

#### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé	
B1.5 - Etat des autres engagements donnés	
B1.6 - Etat des engagements reçus	
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	
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	
B2.3 - Emploi des recettes prévues d'une affectation spéciale	

#### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	
C1.2 - Actions de formation des élus	
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	
C3.2 - Liste des établissements publics créés	
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	
C3.6 - Identification des flux croisés	

#### D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures

D1 - Décision en matière de taux de contributions directes	
D2 - Arrêté et signatures	13

<b>INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	<b>B</b>

**POUR MÉMOIRE (1)**

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement ;
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3 ;
- sans vote formel sur chacun des chapitres.

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".



<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	86 400.00	66 393.90	11.94		19 994.16
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	275 000.00	235 106.04			39 893.96
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	105 450.10	105 450.10			
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>466 850.10</b>	<b>406 950.04</b>	<b>11.94</b>		<b>59 888.12</b>
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 000.00	1 347.92			3 652.08
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>471 850.10</b>	<b>408 297.96</b>	<b>11.94</b>		<b>63 540.20</b>

<i>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</i>						
---	--	--	--	--	--	--

<b>TOTAL</b>		<b>471 850.10</b>	<b>408 297.96</b>	<b>11.94</b>		<b>63 540.20</b>
--------------	--	-------------------	-------------------	--------------	--	------------------

<b>Pour information</b>						
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>						

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	32 700.00	18 979.50	6 002.00		7 718.50
73	IMPOTS ET TAXES	333 700.00	434 744.86			-101 044.86
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>366 400.00</b>	<b>453 724.36</b>	<b>6 002.00</b>		<b>-93 326.36</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		129.60			-129.60
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>366 400.00</b>	<b>453 853.96</b>	<b>6 002.00</b>		<b>-93 455.96</b>

<i>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</i>						
---	--	--	--	--	--	--

<b>TOTAL</b>		<b>366 400.00</b>	<b>453 853.96</b>	<b>6 002.00</b>		<b>-93 455.96</b>
--------------	--	-------------------	-------------------	-----------------	--	-------------------

<b>Pour information</b>						
<b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>		<b>105 450.10</b>				

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	66 405.84		66 405.84
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	235 106.04		235 106.04
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	105 450.10		105 450.10
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 347.92		1 347.92
<b>Dépenses de fonctionnement - Total</b>		<b>408 309.90</b>		<b>408 309.90</b>
<b>Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>				

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	24 981.50		24 981.50
73	IMPOTS ET TAXES	434 744.86		434 744.86
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	129.60		129.60
	<b>Recettes de fonctionnement - Total</b>	<b>459 855.96</b>		<b>459 855.96</b>
	<b>Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>			<b>105 450.10</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>86 400.00</b>	<b>66 393.90</b>	<b>11.94</b>		<b>19 994.16</b>
- 60 -	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS	45 986.83	38 881.67			7 125.16
6023	ACHATS STOCKES - AUTRES APPROVISIONNEMENTS ALIMENTATION					
6042	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES ACHATS PREST. DE SERVICES (AUT. QUE TERR. AMENAG.)	36 250.00	34 784.56			1 465.44
	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FOURNITURES					
60623	FOURNITURES NON STOCKEES ALIMENTATION	1 984.83	1 146.04			838.79
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	6 302.00	2 931.07			3 370.93
60632	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	1 450.00				1 450.00
	ACHATS DE MARCHANDISES					
6078	AUTRES MARCHANDISES					
- 61 -	SERVICES EXTERIEURS	9 771.00	7 003.37			2 767.63
6135	LOCATIONS LOCATIONS MOBILIERES	3 200.00	2 962.50			237.50
6156	ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCE	4 998.00	2 512.80			2 485.20
6182	DIVERS DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE					
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	1 573.00	1 528.07			44.93
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	30 642.17	20 528.86	11.94		10 101.37
6228	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES DIVERS	8 000.00	7 121.23			878.77
6232	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES FETES ET CEREMONIES	3 000.00	1 800.00			1 200.00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	4 000.00				4 000.00
6256	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS MISSIONS	500.00				500.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	65.17	53.23	11.94		
6281	DIVERS CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	500.00				500.00
6288	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	14 577.00	11 554.40			3 022.60
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>275 000.00</b>	<b>235 106.04</b>			<b>39 893.96</b>
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	275 000.00	235 106.04			39 893.96
6215	PERSONNEL EXTERIEUR AU SERVICE PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	275 000.00	235 106.04			39 893.96

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
- 73 - 7398	IMPOTS ET TAXES REVERSEMENTS ET RESTITUTIONS SUR IMPOTS ET TAXES REVERSEMENTS, RESTITUTIONS ET PRELEV. DIVERS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	105 450.10	105 450.10			
- 65 - 6522	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE DEFICIT OU EXCEDENT BUDGETS ANNEX. ADMINISTRATIFS REVERS. EXCEDENT BUDGETS ANNEXES ADMINISTRATIFS	105 450.10 105 450.10	105 450.10 105 450.10			
<b>TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65+656</b>		<b>466 850.10</b>	<b>406 950.04</b>	<b>11.94</b>		<b>59 888.12</b>
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 000.00	1 347.92			3 652.08
- 67 - 678	CHARGES EXCEPTIONNELLES AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 000.00 5 000.00	1 347.92 1 347.92			3 652.08 3 652.08
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+022</b>		<b>471 850.10</b>	<b>408 297.96</b>	<b>11.94</b>		<b>63 540.20</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>						

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>	471 850.10	408 297.96	11.94		63 540.20
---	------------	------------	-------	--	-----------

Pour information : D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	
---	--

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	

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
<b>70</b>	<b>PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>	<b>32 700.00</b>	<b>18 979.50</b>	<b>6 002.00</b>		<b>7 718.50</b>
- 70 -	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE VENTES DIVERSES	32 700.00	18 979.50	6 002.00		7 718.50
70688	PRESTATIONS DE SERVICES					
	AUTRES REDEVANCES ET DROITS					
	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	17 500.00	14 242.00	1 968.00		1 290.00
	VENTES DE MARCHANDISES					
7078	AUTRES MARCHANDISES	15 000.00	4 737.50	4 034.00		6 228.50
7088	AUTRES PRODUITS					
	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	200.00				200.00
<b>73</b>	<b>IMPOTS ET TAXES</b>	<b>333 700.00</b>	<b>434 744.86</b>			<b>-101 044.86</b>
- 73 -	IMPOTS ET TAXES	333 700.00	434 744.86			-101 044.86
7362	IMPOTS ET TAXES LIES AUX ACTIVITES DE SERVICES					
	TAXES DE SEJOUR	333 700.00	434 744.86			-101 044.86
<b>TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a)=70+73+74+75+013		<b>366 400.00</b>	<b>453 724.36</b>	<b>6 002.00</b>		<b>-93 326.36</b>
<b>77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>129.60</b>			<b>-129.60</b>
- 77 -	PRODUITS EXCEPTIONNELS		129.60			-129.60
7788	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		129.60			-129.60
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78</b>		<b>366 400.00</b>	<b>453 853.96</b>	<b>6 002.00</b>		<b>-93 455.96</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>						
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>		<b>366 400.00</b>	<b>453 853.96</b>	<b>6 002.00</b>		<b>-93 455.96</b>
Pour information : R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1			<b>105 450.10</b>			

## 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	

# ANNEXES



M. Rémi MUZEAU	M. Stéphane COCHEPAIN	Mme Agnès DELACROIX	M. Laurent CONVERSY	Mme Evelyne LAUER
M. Sébastien RENAULT	Mme Alvine MOUTONGO BLACK	M. Louis-Alexandre ALCIATOR	Mme Nadoi HADRI	M. Patrice PINARD
Mme Marie-Jeanne COLOMBO	M. Luc MERCIER	Mme Joëlle LEFEBVRE	M. Jean-Pierre CAYLA	Mme Mireille REA
M. Pierre CULOT	Mme Véronique CABASSET	Mme Josette DE MARVAL	M. François MORVAN	M. Noureddine BENYAHIA
Mme Colette MICHEL	Mme Sylvie JAN	Mme Lora TERRINI	Mme Véronique D'ASTORG	M. Benoît DE LA RONCIERE
M. Loïc PERON	Mme Viviane DIEGO	Mme Sandra HUMBLLOT	M. Sébastien KOPEC	Mme Amel SAIDI
M. Julien BOUCHET	Mme Alice LE MOAL	M. Merdja DJELDJEL	Mme Helena DUMAIN DE SOUSA	M. Pierre-Marie GOUYGOU- VIEILLEFOSSE
Mme Josette BOTET	M. Jean-Pierre AUFFRET	Mme Isabelle MINE RODRIGUES	M. Manuel ALLAMELLOU	Mme Samia IDRI BAYOL
M. Réda BELHOUCAT	M. Hicham DAD	Mme Bénédicte ROUBY	M. Serge BERNARD	M. Ludovic PLANTÉ