



## Extrait des Délibérations du Conseil Municipal du 11 mai 2023

L'an deux mille vingt-trois, le onze mai, à *vingt heures*, le Conseil Municipal de la commune de DONGES s'est réuni en session ordinaire, dans la salle du conseil municipal de la mairie de DONGES, après convocation légale en date du trois mai deux mille vingt-trois, sous la présidence de Monsieur François CHENEAU, Maire.

**Nombre de conseillers en exercice : 29**

**Etaient présents : 25**

Messieurs CHENEAU François – SIMON Daniel – Madame LECAMP Yveline – Monsieur RIAUD Didier – Madame PIRAUD Monique – Monsieur LETILLY Tony – Mesdames BOSSE-PERUS Viviane – GUINARD Chantal – PICOT Marie-Andrée – OLIVEIRA Angélique – Monsieur DUVAL Cédric – Madame MINGOT Aurélie – Monsieur GIRARDEAU Alain – Madame MARTIENNE Alice – Messieurs FROCRAIN Frédéric – OUISSE Laurent – GAUDIN Nicolas – Madame BRICHE Pascaline – Monsieur DELALANDE Mikaël – Madame MISIN Christine – Monsieur PABOIS Alain – Madame DAVID Joséphine – Messieurs MIAULT Vincent – PERRIN Yvonnick – BAUDICHAUD Ghislain.

**Etaient excusés avec pouvoirs : 2**

Monsieur ROULET Jean-Paul (procuration à Monsieur RIAUD Didier)  
Madame ROYER Carine (procuration à Monsieur CHENEAU François)

**Etaient excusées : 2**

Mesdames ROQUET Christelle - PIED Magalie.

**Secrétaire de séance : Monsieur FROCRAIN Frédéric.**

\*\*\*\*\*

### DELIBERATION N° 4

#### BUDGET ANNEXE DU CENTRE D'ACCUEIL DES TRAVAILLEURS EN DEPLACEMENT "LES TAINIERES" 2022 (M4) : APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

\*\*\*\*\*

## DELIBERATION N° 4

### BUDGET ANNEXE DU CENTRE D'ACCUEIL DES TRAVAILLEURS EN DEPLACEMENT "LES TAINIERES" 2022 (M4) : APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

\*\*\*\*\*

**Rapporteur : Madame Chantal GUINARD**

#### **Exposé**

Par délibération n°6 du 15 décembre 2022, le Conseil Municipal a décidé de clôturer ce budget au 31/12/2022.

Le Compte Administratif 2022 du Budget Annexe du Centre d'Accueil des Travailleurs en Déplacement « Les Tainières » fait apparaître un résultat de **-33 274,04 €** en exploitation et de **346 542,35 €** en investissement.

Le résultat global de clôture est constaté à hauteur de **313 268,31 €** (voir tableau en *annexe 1*).

Le tableau *en annexe 2* retrace le détail des écritures enregistrées (hors taxes) pour ce dernier exercice.

#### **I - SECTION D'EXPLOITATION :**

##### **A – Dépenses : 170 186,78 €**

☞ **Les dépenses réelles d'exploitation totalisent 62 511,06 € :**

**Le chapitre 011 « Charges à caractère général »** totalise **46 431,95 €** (eau, gaz, électricité, carburant, télécommunications, entretien...) contre 48 677,36 € en 2021 ; le poste « électricité » (article 6061) demeurant le plus important du chapitre.

**Le chapitre 012 « Charges de personnel et frais assimilés »** concerne les frais de personnel mis à disposition par le budget général au budget annexe « camping » ; il avait été mis à zéro au Budget Primitif de 2022 sachant que ce budget n'était plus en mesure de financer cette charge.

**Le chapitre 65 « Autres charges de gestion courante »** totalise **16 079,11 €** au titre de créances admises en non-valeur (délibération n°6 du 15/12/2022) pour 16 078,46 € moins 300 € en recettes au chapitre 77, et de frais bancaires pour 0,65 €.

☞ **Le chapitre 042 « Opérations d'ordre entre sections »** totalise **106 040,94 €** et enregistre :

- ✚ **La valeur comptable initiale des mobil-homes cédés**, soit 57 594,47 € HT,
- ✚ **Les amortissements des biens immobilisés** pour 48 446,47 €.

☞ A cela s'ajoute **le déficit d'exploitation de 2021 reporté**, soit **-1 634,78 € (compte 002)**.

.../...

.../...

## **B – Recettes : 136 912,74 €**

☞ **Les recettes réelles d'exploitation totalisent 136 912,74 € :**

Les redevances de séjour sont enregistrées au **chapitre 70 « Produits de gestion courante »** pour **64 858,10 €** au titre du camping.

**Le chapitre 77 « Produits exceptionnels »** totalise **72 054,64 €** ainsi ventilés :

- 👉 Une recette de **6 853 €** a été enregistrée relative à l'aide de l'Etat à titre de compensation de perte de recettes liées à la crise sanitaire du COVID 19 ;
- 👉 Le produit de **64 901,64 €** correspond à la cession des mobil-homes (montant de 75 083,83 € ramené hors taxes) ;
- 👉 La recette de **300 €** concerne une admission en non-valeur de créance irrécouvrable inemployée.

→ **Compte-tenu de la clôture de ce budget, son résultat d'exploitation de -33 274,04 €** sera transféré en recettes de fonctionnement du Budget Général de la commune de 2023 (compte 002).

## **II - SECTION D'INVESTISSEMENT :**

### **A - Dépenses : 4 932,60 €**

**Le chapitre 21 « Immobilisations corporelles »** totalise **4 932,60 €** ainsi répartis :

- 👉 Une dépense de **4 650,00 €** au titre du levé topo du camping ;
- 👉 Une dépense de **282,60 €** pour la résiliation du marché de maîtrise d'œuvre pour la rénovation et la mise en conformité du bâtiment sanitaire.

### **B – Recettes : 351 474,95 €**

☞ La contrepartie des amortissements du chapitre 042 se retrouve au **chapitre 040 « Opérations d'ordre entre sections »** avec **106 040,94 €** et enregistre :

- 👉 **La valeur comptable initiale des mobil-homes cédés**, soit 57 594,47 € HT,
- 👉 **Les amortissements des biens immobilisés** pour 48 446,47 €.

☞ Enfin, la section enregistre l'excédent d'investissement reporté de l'année 2021 à hauteur de **245 434,01 €**, au **compte 001 « Excédent d'investissement reporté de 2021 »**.

→ **Compte-tenu de la clôture de ce budget, son résultat investissement de 346 542,35 €** sera transféré en recettes d'investissement du Budget Général de la commune de 2023 (compte 001).

La commission des Finances a émis un avis favorable le 2 mai dernier.

.../...

.../...

### **Proposition**

Il est proposé au Conseil Municipal d'approuver le présent Compte Administratif 2022.

**Monsieur le Maire quitte la salle du Conseil Municipal** et Monsieur Daniel SIMON, Doyen de l'assemblée, soumet le Compte Administratif 2022 au vote des élus.

### **Décision**

Après délibération, le Conseil Municipal, par :

**19 POUR**

Et

**7 ABSTENTIONS**

(Monsieur DELALANDE Mikaël, Madame MISIN Christine, Monsieur PABOIS Alain, Madame DAVID Joséphine, Messieurs MIAULT Vincent, PERRIN Yvonnick et BAUDICHAUD Ghislain)

➔ **APPROUVE** le Compte Administratif 2022 du budget annexe du budget annexe du Centre d'Accueil des Travailleurs en Déplacement "Les Tainières" (M4).



Pour extrait conforme,  
Donges, le 12 mai 2023  
**Le Maire**  
**François CHENEAU**



### COMPTE ADMINISTRATIF 2022 CAMPING LES TAINIERES

| SECTION D'EXPLOITATION     |              |
|----------------------------|--------------|
| DEPENSES DE L'EXERCICE     | 168 552.00 € |
| RECETTES DE L'EXERCICE     | 136 912.74 € |
| RESULTAT DE L'EXERCICE     | -31 639.26 € |
| RESULTAT ANTERIEUR REPORTE | 1 634.78 €   |
| RESULTAT                   | -33 274.04 € |

| SECTION D'INVESTISSEMENT            |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| DEPENSES DE L'EXERCICE              | 4 932.60 €          |
| RECETTES DE L'EXERCICE              | 106 040.94 €        |
| RESULTAT DE L'EXERCICE              | 101 108.34 €        |
| RESULTAT ANTERIEUR REPORTE          | 245 434.01 €        |
| <b>RESULTAT au 001 budget ville</b> | <b>346 542.35 €</b> |

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| <b>RESULTAT DE CLOTURE</b> | <b>313 268.31 €</b> |
|----------------------------|---------------------|

| RESTES A REALISER 2022               |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| DEPENSES                             | - €                 |
| RECETTES                             | - €                 |
| SOLDE DES RESTES A REALISER          | - €                 |
| <b>RESULTAT NET D'INVESTISSEMENT</b> | <b>346 542.35 €</b> |

|                                |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| <b>RESULTAT NET DE CLOTURE</b> | <b>313 268.31 €</b> |
|--------------------------------|---------------------|

| AFFECTATION DU RESULTAT                                     |                     |
|---|---------------------|
| MINIMUM A COUVRIR   |                     |
| PROPOSITION D'AFFECTATION COMPTE 1068                       |                     |
| <b>REPORT A NOUVEAU EN EXPLOITATION au 002 budget ville</b> | <b>-33 274.04 €</b> |

Envoyé en préfecture le 17/05/2023

Reçu en préfecture le 17/05/2023

Publié le 17/05/2023



ID : 044-214400525-20230511-DELIB0411052023-DE

CA 2022 PREVISIONNEL BUDGET ANNEXE DU CENTRE D'ACCUEIL DES TRAVAILLEURS EN DEPLACEMENT "LES TAINIERES"

HT

| SECTION D'EXPLOITATION |   |                     |                     |                     | RECETTES              |  |                     |                     |                     |
|------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES               |   |                     | M4                  |                     |                       | M4   |                     |                     |                     |
| ARTICLE                | LIBELLE   | CA 2021             | BP 2022             | CA 2022 estimé      | ARTICLE               | LIBELLE  | CA 2021             | BP 2022             | CA 2022 estimé      |
| <b>002</b>             | <b>déficit antérieur reporté</b>                      |                     | <b>1 634.78 €</b>   | <b>1 634.78 €</b>   |                       |  |                     |                     |                     |
| 6061/BATIM/CAMP01      | fournit. non stockables : eau                         | 14 645.99 €         | 24 400.22 €         | 11 215.94 €         | <b>002</b>            | <b>excédent antérieur reporté</b>                  | <b>17 270.32 €</b>  | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 6061/BATIM/ELECTRIC    | fournit. non stockables : électricité                 | 19 404.72 €         | 24 624.00 €         | 22 147.36 €         |                       |  |                     |                     |                     |
| 6061/BATIM/GAZ         | fournit. non stockables : gaz                         | 6 917.18 €          | 5 000.00 €          | 6 972.53 €          |                       |  |                     |                     |                     |
| 6061/CAMP/CAMP01       | fournit. : bouteilles de gaz p/mobil homes            | 125.70 €            | 150.00 €            | 62.85 €             |                       |  |                     |                     |                     |
| 6063/BATIM             | fournitures d'entretien petit équipement              | 1 525.84 €          | 690.00 €            | 266.17 €            |                       |  |                     |                     |                     |
| 6063/ENTR              | fournitures service entretien                         | 1 819.94 €          | 1 300.00 €          | 712.95 €            |                       |  |                     |                     |                     |
| 6063/DSI               | fournitures informatique                              | - €                 | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| 6063/BATIM             | renouvellement équipement mobil homes                 | - €                 | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| 6064/ENTR              | fournitures administratives                           | 49.05 €             | 50.00 €             | 10.33 €             |                       |  |                     |                     |                     |
| 61521/BATIM            | entretien bâtiments publics                           | - €                 | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| 61523/BATIM            | entretien réseaux                                     | - €                 | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| 61558/BATIM            | entretien autres biens mobiliers (lave linge)         | - €                 | - €                 | - €                 | <b>706</b>            | <b>prestations de service</b>                      | <b>119 624.04 €</b> | <b>104 750.00 €</b> | <b>64 856.10 €</b>  |
| 6156/BATIM             | contrôles réglementaires (+2 MH)                      | 1 637.49 €          | 3 395.00 €          | 2 714.51 €          | <b>7588</b>           | <b>produits divers gestion courante</b>            | <b>1.28 €</b>       | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 6156/DSI               | maintenance logiciel SYDEV, TPE, copieur              | 609.50 €            | 650.00 €            | 624.53 €            |                       |  |                     |                     |                     |
| 618/DSI                | Formation logiciel SYDEV/CAMP                         | - €                 | - €                 | - €                 | <b>7718</b>           | <b>autres produits excep. s/opérat° de gestion</b> | <b>- €</b>          | <b>50.00 €</b>      | <b>- €</b>          |
| 6227/CAMP              | frais d'actes, contentieux                            | 341.82 €            | 410.00 €            | 407.67 €            | <b>778</b>            | <b>autres produits exceptionnels</b>               | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>300.00 €</b>     |
| 6231/BATIM             | annonces et insertions (pages entreprises)            | - €                 | 200.00 €            | - €                 | <b>774</b>            | <b>subventions exceptionnelles</b>                 | <b>8 615.00 €</b>   | <b>6 800.00 €</b>   | <b>6 853.00 €</b>   |
| 6236/BATIM             | catalogues & imprimés                                 | 57.50 €             | 40.00 €             | 36.00 €             | <b>775</b>            | <b>Produits des cessions d'éléments d'actifs</b>   | <b>- €</b>          | <b>75 100.00 €</b>  | <b>64 901.64 €</b>  |
| 6262/BATIM             | frais de télécommunications                           | 958.86 €            | 905.00 €            | 765.19 €            | <b>Chap. 77</b>       | <b>Produits exceptionnels</b>                      | <b>8 615.00 €</b>   | <b>81 950.00 €</b>  | <b>72 054.64 €</b>  |
| 627/CAMP               | services bancaires (CB, ch vacances)                  | 247.77 €            | 250.00 €            | 189.92 €            |                       |  |                     |                     |                     |
| 6288/BATIM             | autres services extérieurs enlèvt déchets             | - €                 | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| 63512/DFIN             | taxes foncières                                       | - €                 | 310.00 €            | 306.00 €            |                       |  |                     |                     |                     |
| 637/DFIN               | autres impôts & taxes (TEOM, TF)                      | 336.00 €            | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>Chap. 011</b>       | <b>Charges à caractère général</b>                    | <b>48 677.36 €</b>  | <b>62 374.22 €</b>  | <b>46 431.95 €</b>  |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>6218</b>            | <b>Personnel mis à disposition</b>                    | <b>48 194.00 €</b>  | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>022</b>             | <b>Dépenses Imprévues</b>                             | <b>- €</b>          | <b>20.00 €</b>      | <b>- €</b>          |                       |  |                     |                     |                     |
| 6541/DFIN              | créances admises en non-valeur                        | 6 093.99 €          | 16 171.00 €         | 16 078.46 €         |                       |  |                     |                     |                     |
| 6542/DFIN              | créances éteintes                                     | - €                 | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| 658/CAMP/CAMP01        | frais bancaires                                       | - €                 | - €                 | 0.65 €              |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>Chap. 65</b>        | <b>Autres charges de gestion courante</b>             | <b>6 093.99 €</b>   | <b>16 171.00 €</b>  | <b>16 079.11 €</b>  |                       |  |                     |                     |                     |
| 673/DFIN/CPT01         | titres annulés s/ex. antérieur                        | 12.19 €             | 20.00 €             | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| 678/DFIN/CPT01         | autres charges exceptionnelles                        | - €                 | - €                 | - €                 |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>Chap. 67</b>        | <b>Charges exceptionnelles</b>                        | <b>12.19 €</b>      | <b>20.00 €</b>      | <b>- €</b>          |                       |  |                     |                     |                     |
| 675/DFIN/CPT01         | Valeur comptable des éléments d'actifs cédés          | - €                 | 58 000.00 €         | 57 594.47 €         |                       |  |                     |                     |                     |
| 6811/DFIN/CPT01        | Dotations aux amortissements : ajustement             | 44 167.88 €         | 48 500.00 €         | 48 446.47 €         |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>Chap. 042</b>       | <b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>44 167.88 €</b>  | <b>106 500.00 €</b> | <b>106 040.94 €</b> |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>Chap. 023</b>       | <b>Virement à la section investissement</b>           | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |                       |  |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>  |   | <b>147 145.42 €</b> | <b>186 700.00 €</b> | <b>170 186.78 €</b> | <b>TOTAL RECETTES</b> |  | <b>145 510.64 €</b> | <b>186 700.00 €</b> | <b>136 912.74 €</b> |

hors excédent reporté  
résultat

|              |               |
|--------------|---------------|
| 185 085.22 € | 168 552.00 €  |
| - 1 634.78 € | - 33 274.04 € |

hors excédent reporté

128 240.32 € 186 700.00 € 136 912.74 €

Envoyé en préfecture le 17/05/2023

Reçu en préfecture le 17/05/2023

Publié le 17/05/2023



ID : 044-214400525-20230511-DELIB0411052023-DE



CA 2022 BUDGET ANNEXE DU CENTRE D'ACCUEIL DES TRAVAILLEURS EN DEPLACEMENT "LES TAINIERES"

SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES              |  |                   |                     |                     |                   | RECETTES              |   |                     |                     |                     |
|-----------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| ARTICLE               | LIBELLE  | CA 2021           | REPORTS SUR 2022    | BP 2022             | CA 2022 estimé    | ARTICLE               | LIBELLE                                   | CA 2021             | BP 2022             | CA 2022 estimé      |
|                       |  |                   |                     |                     |                   | 001                   | excédent antérieur reporté                | 202 854.64 €        | 245 434.00 €        | 245 434.01 €        |
|                       |  |                   |                     |                     |                   | 1641                  | emprunts en euros                         |                     | 36.00 €             | - €                 |
| 2051/DSI              | concessions et droits assimilés  | - €               |                     |                     |                   | 2182/DFIN             | Matériel de transport                     |                     |                     |                     |
| <b>Chap. 20</b>       | <b>Immobilisations incorporelles</b>                                       | - €               |                     |                     |                   |                       |   |                     |                     |                     |
| 2125/BATIM            | Délimitation emplacements - géomètre                                       | - €               | - €                 | 1 350.00 €          | - €               |                       |   |                     |                     |                     |
| 2125/VOIRIE           | agencements de terrains bâtis  | - €               | - €                 | 4 650.00 €          | 4 650.00 €        |                       |   |                     |                     |                     |
| 2135/BATIM/CAMP01     | Mise aux normes accessibilité, m.oeuvre mise en conformité                 | 1 238.51 €        | 15 882.00 €         | 59 400.00 €         | 282.60 €          | 2153/DFIN/CPT01       | Installations à caractère spécifique      | - €                 | 58 000.00 €         | 57 594.47 €         |
| 2153/SUE/CAMP01       | Acquis. 1 Mobil Home occasion  | - €               |                     |                     |                   | 2806/040              | amort. concess° & droits similaires       |                     |                     |                     |
| 2181/BATIM/CAMP01     | Installations générales contrôle accès sar                                 | - €               |                     |                     |                   | 28121/040             | amort agencements terrains nus            | 2 712.00 €          | 2 712.00 €          | 2 712.00 €          |
| 2183/DSI              | Matériel informatique 1 PC   | 350.00 €          |                     |                     |                   | 28125/040             | amort agencements terrains bâtis          | 12 000.00 €         | 12 000.00 €         | 12 000.00 €         |
| 2184/SUE              | Mobilier mobil homes   | - €               |                     |                     |                   | 28135/040             | amort Instal géné, agencct constructions  | 6 954.00 €          | 15 104.00 €         | 15 086.98 €         |
| 2189/SUE              | 1 lave linge, 1 sèche linge Mobil Homes                                    | - €               |                     |                     |                   | 28153/040             | amort mobil homes                         | 16 652.00 €         | 16 652.00 €         | 16 652.00 €         |
| <b>Chap. 21</b>       | <b>Immobilisations corporelles</b>   | <b>1 588.51 €</b> | <b>15 882.00 €</b>  | <b>65 400.00 €</b>  | <b>4 932.60 €</b> | 28157/040             | amort matériel outillage industriels      |                     |                     |                     |
| 2313/BATIM            | travaux réhabilit° sanit 1 et 2, bureaux accessibilité, mise en conformité | - €               |                     | 270 668.00 €        | - €               | 28181/040             | amort Installations générales             | 770.00 €            | 770.00 €            | 770.00 €            |
| <b>Chap. 23</b>       | <b>Immobilisations en cours</b>  | - €               |                     | <b>270 668.00 €</b> | - €               | 28183/040             | amort matériel de bureau & inform         | 1 344.07 €          | 360.00 €            | 350.20 €            |
|                       |  |                   |                     |                     |                   | 28184/040             | amort mobilier                            | 2 071.31 €          | 68.00 €             | 63.07 €             |
| 020                   | dépenses imprévues   |                   |                     | 20.00 €             | - €               | 28188/040             | amort autres immos corporelles            | 1 664.50 €          | 834.00 €            | 812.22 €            |
|                       |  |                   |                     |                     |                   | 040                   | Opérations d'ordre de transfert entre sec | 44 167.88 €         | 106 500.00 €        | 106 040.94 €        |
|                       |  |                   |                     |                     |                   | 021                   | virement de la section d'exploitation     | - €                 | - €                 | - €                 |
| <b>TOTAL DEPENSES</b> |  | <b>1 588.51 €</b> | <b>15 882.00 €</b>  | <b>336 088.00 €</b> | <b>4 932.60 €</b> | <b>TOTAL RECETTES</b> |   | <b>247 022.52 €</b> | <b>351 970.00 €</b> | <b>351 474.95 €</b> |
|                       |  |                   | <b>351 970.00 €</b> |                     |                   |                       | hors excédent reporté                     | 44 167.88           | 106 536.00          | 106 040.94          |
|                       |  |                   |                     |                     |                   | <b>R-D résultat</b>   |   | <b>245 434.01 €</b> | <b>- €</b>          | <b>346 542.35 €</b> |

Envoyé en préfecture le 17/05/2023

Reçu en préfecture le 17/05/2023

Publié le 17/05/2023



ID : 044-214400525-20230511-DELIB0411052023-DE