

BUDGET PRIMITIF

2018

Aiacciu



AJACCIO

REGIE DES PARKINGS

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20180129-2018_07-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 02/02/2018

Affichage : 02/02/2018

Pour l'autorité compétente par délégation



REPUBLIQUE FRANÇAISE



BUDGET PRIMITIF 2018

REGIE DES PARKINGS

REGIE AVEC AUTONOMIE FINANCIERE

COMPTABILITE M 4

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DU GRAND AJACCIO

SOMMAIRE

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	page n° 2
-----------------------------------	-----------

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections	page n° 3
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	page n° 4
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	page n° 5
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	page n° 6
B2 - Balance générale du budget - Recettes	page n° 7

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	page n° 8 & 9
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	page n° 10
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	page n° 11
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	page n° 12
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Autres dettes	
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	page n° 13
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	page n° 14
A1.4 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	
A1.6 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	
A1.7 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	page n° 15
A1.8 - Etat de la dette - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N	
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	
A3.2 - Etalement des provisions	
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	page n° 16
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	page n° 17
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	
A6 - Etat des charges transférées	page n° 18
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement	
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	
B1.7 - Etat des engagements reçus	
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et crédits de paiement afférents	page n° 19

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité de rattachement employé par la régie	page n° 20
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

I - INFORMATION GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation ;
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
 - avec ou sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3 (2).

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

.....

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 ».

- III - Les provisions sont (2) :
- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)
 - budgétaires (délibération n° du)

IV- La comparaison avec le budget précédent (cf.colonne <<Pour mémoire>>) s'effectue par rapport à la colonne du budget - **primitif** ou cumulé- de l'exercice (2).

Si le présent budget est un budget supplémentaire, reporter le budget primitif et le cumul des décisions budgétaires du budget en cours.

V – Le présent budget a été voté (2) :

- **sans reprise des résultats de l'exercice N-1**
- ~~avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1~~
- ~~avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.~~

(1) A compléter par <<du chapitre>> ou <<de l'article>>.

(2) Rayer la mention inutile.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	2 141 415,00	2 141 415,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)		
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	2 141 415,00	2 141 415,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) (y compris les comptes 1064 et 1068)	716 000,00	716 000,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)		
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	716 000,00	716 000,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	2 857 415,00	2 857 415,00
---------------------	--------------	--------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent 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.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire Budget primitif (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles (3)	VOTE	TOTAL (=2+3)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	230 000,00		272 220,00	272 220,00	272 220,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	600 000,00		520 000,00	520 000,00	520 000,00
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	Total des dépenses de gestion des services	830 000,00		792 220,00	792 220,00	792 220,00
66	CHARGES FINANCIERES	443 000,00		423 795,00	423 795,00	423 795,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	397 919,00		397 918,00	397 918,00	397 918,00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS (4)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (5)					
022	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses réelles d'exploitation	1 670 919,00		1 613 933,00	1 613 933,00	1 613 933,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	245 929,00		142 345,00	142 345,00	142 345,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)	385 137,00		385 137,00	385 137,00	385 137,00
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (6)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	631 066,00		527 482,00	527 482,00	527 482,00
	TOTAL	2 301 985,00		2 141 415,00	2 141 415,00	2 141 415,00

	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	+
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	= 2 141 415,00

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire Budget primitif (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles (3)	VOTE	TOTAL (=2+3)
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	2 000 000,00		1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			10 000,00	10 000,00	10 000,00
	Total des recettes de gestion des services	2 000 000,00		1 710 000,00	1 710 000,00	1 710 000,00
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	301 985,00		431 415,00	431 415,00	431 415,00
78	REPRISES SUR PROVISIONS					
	Total des recettes réelles d'exploitation	2 301 985,00		2 141 415,00	2 141 415,00	2 141 415,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)					
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (6)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation					
	TOTAL	2 301 985,00		2 141 415,00	2 141 415,00	2 141 415,00

	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	+
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	= 2 141 415,00

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT(8)	527 482,00
---	-------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I-B.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) 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.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 - DI 040.

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire Budget primitif (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles (3)	VOTE	TOTAL (=2+3)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 000,00		40 000,00	40 000,00	40 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 000,00		63 000,00	63 000,00	63 000,00
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	294 298,00		220 000,00	220 000,00	220 000,00
	Total des opérations d'équipement					
	Total des dépenses d'équipement	394 298,00		323 000,00	323 000,00	323 000,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	376 000,00		393 000,00	393 000,00	393 000,00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (8)					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
020	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses financières	376 000,00		393 000,00	393 000,00	393 000,00
4581	Total des opé.pour compte de tiers(9)					
	Total des dépenses réelles d'investissement	770 298,00		716 000,00	716 000,00	716 000,00
040	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)					
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (6)					
	Total des dépenses d'ordre d'investissement					
	TOTAL	770 298,00		716 000,00	716 000,00	716 000,00

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	+
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	= 716 000,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire Budget primitif (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles (3)	VOTE	TOTAL (=2+3)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	139 232,00		188 518,00	188 518,00	188 518,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES					
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS					
	Total des recettes d'équipement	139 232,00		188 518,00	188 518,00	188 518,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (8)					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
	Total des recettes financières					
4582	Total des opé.pour compte de tiers(9)					
	Total des recettes réelles d'investissement	139 232,00		188 518,00	188 518,00	188 518,00
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (6)	245 929,00		142 345,00	142 345,00	142 345,00
040	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)	385 137,00		385 137,00	385 137,00	385 137,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (6)					
	Total des recettes d'ordre d'investissement	631 066,00		527 482,00	527 482,00	527 482,00
	TOTAL	770 298,00		716 000,00	716 000,00	716 000,00

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	+
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	= 716 000,00

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT(8)	527 482,00	Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.
--	------------	---

(1) Cf. Modalités de vote I-B.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) 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.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 – DI 040.

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

1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	272 220,00		272 220,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	520 000,00		520 000,00
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES	423 795,00		423 795,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	397 918,00		397 918,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		385 137,00	385 137,00
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (4)			
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
022	DEPENSES IMPREVUES			
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		142 345,00	142 345,00
Dépenses d'exploitation - Total		1 613 933,00	527 482,00	2 141 415,00

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES **2 141 415,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	393 000,00		393 000,00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)	40 000,00		40 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	63 000,00		63 000,00
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	220 000,00		220 000,00
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS			
39	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS			
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
49	PROVISION POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS			
3...	Stocks			
020	DEPENSES IMPREVUES			
Dépenses d'investissement - Total		716 000,00		716 000,00

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES **716 000,00**

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres << opérations d'équipement >>.

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

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

2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
70	VENTES DE PRODUITS ,PRESTATIONS DE SERVICES,MARCHANDISES	1 700 000,00		1 700 000,00
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
72	TRAVAUX EN REGIE			
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10 000,00		10 000,00
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	431 415,00		431 415,00
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes d'exploitation - Total	2 141 415,00		2 141 415,00

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES 2 141 415,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	188 518,00		188 518,00
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (5)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (4)			
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		385 137,00	385 137,00
49	PROVISION POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS (5)			
3...	Stocks			
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		142 345,00	142 345,00
	Recettes d'investissement - Total	188 518,00	527 482,00	716 000,00

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

AFFECTATION AUX COMPTES 106

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES 716 000,00

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres << opérations d'équipement >>.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

III - VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES				A1
Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL (5) (6)	230 000,00	272 220,00	272 220,00
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE,.....)	20 000,00	32 000,00	32 000,00
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	8 000,00	11 000,00	11 000,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 000,00	6 000,00	6 000,00
6066	CARBURANTS	1 000,00		
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	15 000,00	40 000,00	40 000,00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	2 000,00	1 000,00	1 000,00
61521	ENTRETIENS SUR BIENS IMMOBILIERS	25 000,00	20 000,00	20 000,00
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL ROULANT	1 000,00		
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS AUTRES BIENS MOBILIERES	20 000,00	20 000,00	20 000,00
6156	MAINTENANCE	50 000,00	50 000,00	50 000,00
6161	ASSURANCES MULTIRISQUES	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6225	INDEMNITES AU COMPTABLES ET REGISSEURS	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6226	HONORAIRES	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6227	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6237	PUBLICATIONS	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6238	DIVERS	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	500,00	500,00	500,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	3 000,00	3 000,00	3 000,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	2 000,00	13 220,00	13 220,00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	12 000,00	5 000,00	5 000,00
635111	COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	23 000,00	25 000,00	25 000,00
63512	TAXES FONCIERES	23 000,00	25 000,00	25 000,00
6358	AUTRES DROITS	500,00	500,00	500,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	600 000,00	520 000,00	520 000,00
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	600 000,00	520 000,00	520 000,00
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (7)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
6532	FRAIS DE MISSION			
6541	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES			
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE			
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)		830 000,00	792 220,00	792 220,00

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
66	CHARGES FINANCIERES(b) (8)	443 000,00	423 795,00	423 795,00
66111	INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE	450 325,00	431 450,00	431 450,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-7 325,00	-7 655,00	-7 655,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	397 919,00	397 918,00	397 918,00
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS			
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	397 919,00	397 918,00	397 918,00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS(d)(9)			
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION			
69	IMPÔTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (e) (10)			
022	DEPENSES IMPREVUES(f)			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 670 919,00	1 613 933,00	1 613 933,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	245 929,00	142 345,00	142 345,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION(11) (12)	385 137,00	385 137,00	385 137,00
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
6812	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT A REPARTIR	385 137,00	385 137,00	385 137,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		631 066,00	527 482,00	527 482,00
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		631 066,00	527 482,00	527 482,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		2 301 985,00	2 141 415,00	2 141 415,00

		+	
RESTES A REALISER N-1 (13)			
		+	
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)			
		=	
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES		2 141 415,00	

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	180 425,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	188 080,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-7 655,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) 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.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(11) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES				A2
Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	ATTENUATIONS DE CHARGES (5)			
70	VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	2 000 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
706	PRESTATIONS DE SERVICES	2 000 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
7088	AUTRES PRODUITS D ACTIVITES ANNEXES			
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (6)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		10 000,00	10 000,00
751	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES		10 000,00	10 000,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)		2 000 000,00	1 710 000,00	1 710 000,00
76	PRODUITS FINANCIERS(b)			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)			
774	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES	301 985,00	431 415,00	431 415,00
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(7)			
7815	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION			
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		2 301 985,00	2 141 415,00	2 141 415,00

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles(3)	Vote (4)
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8) (9)			
796	TRANSFERT DE CHARGES FINANCIERES			
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (8)			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE				
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		2 301 985,00	2 141 415,00	2 141 415,00
				+
RESTES A REALISER N-1 (10)				
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)				
				=
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES				2 141 415,00

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	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(7) 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.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES				B1
Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)	50 000,00	40 000,00	40 000,00
2031	FRAIS ETUDES	40 000,00	30 000,00	30 000,00
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	10 000,00	10 000,00	10 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	50 000,00	63 000,00	63 000,00
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	5 000,00		
2157	MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	45 000,00	55 000,00	55 000,00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE		5 000,00	5 000,00
2158	AUTRE IMMOBILISATION MOBILIER	0,00	3000,00	3000,00
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	294 298,00	220 000,00	220 000,00
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	294 298,00	220 000,00	220 000,00
	Opérations d'équipement n°...(1 ligne par opé.)(5)			
Total des dépenses d'équipement		394 298,00	323 000,00	323 000,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	376 000,00	393 000,00	390 000,00
1641	EMPRUNTS EN EUROS	376 000,00	393 000,00	390 000,00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
020	DEPENSES IMPREVUES			
Total des dépenses financières		376 000,00	393 000,00	390 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers (6)				
TOTAL DES DEPENSES REELLES		770 298,00	716 000,00	713 000,00

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (7) (8)			
	Reprise sur autofinancement transféré			
	Charges transférées			
4817	PENALITES SUR REFINANCEMENT DE LA DETTE			
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (9)			
TOTAL DEPENSES D'ORDRE				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		770 298,00	716 000,00	713 000,00

				+
RESTES A REALISER N-1 (10)				
				+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)				
				=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				716 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote, I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B 3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES				B2
Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	139 232,00	188 518,00	188 518,00
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS	139 232,00	188 518,00	188 518,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
1641	EMPRUNTS EN EUROS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS			
Total des recettes d'équipement		139 232,00	188 518,00	188 518,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
1068	AUTRES RESERVES			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Total des recettes financières				
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
TOTAL DES RECETTES REELLES		139 232,00	188 518,00	188 518,00

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget primitif (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	245 929,00	142 345,00	142 345,00
040	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)(7)	385 137,00	385 137,00	385 137,00
4818	CHARGES A ETALER	385 137,00	385 137,00	385 137,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		631 066,00	527 482,00	527 482,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(8)			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		631 066,00	527 482,00	527 482,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)		770 298,00	716 000,00	716 000,00
				+
RESTES A REALISER N-1 (9)				
				+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)				
				=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				716 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote, I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE		A1.2
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE		

A2.4 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation	Date du premier rembt	Nominal	Type de taux d'intérêt	Index (8)	Taux initial		Devise	Périodicité des rembt	Profil d'amortis.	Possibilité de rembt anticipé partiel O/N	Catégorie d'emprunt
								Taux d'intérêt	Taux actu.					
163 Emprunts obligataires (Total)														(8)
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					10 695 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					10 695 000,00									
60002	Caisse d'Epargne	31/07/2013	02/09/2013	25/01/2014	4 000 000,00	F	Taux fixe à 4.61 %	4.61	4.69	EUR	T	P	O	A-1
60003	La Banque Postale	09/03/2014	09/03/2014	01/06/2015	6 695 000,00	F	Taux fixe à 4.55 %	4.55	4.55	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
168 Autres emprunts et dettes														
1681 Autres emprunts														
1682 Bons à moyen terme														
1687 Autres dettes														
Total général					10 695 000,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la dernière mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Taux initial du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE			
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			A1.3

A2.4 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

Emprunts et dettes au 01/01/2017													
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle	Capital restant dû au 01/01/2018	Durée résiduelle	Type de taux	Index	Niveau de taux d'intérêt à la date du vote du budget	Annuités de l'exercice		ICNE de l'exercice		
									Capital	Charges d'intérêt			
	(2)		(3)			(4)	(5)	(6)		(8)			
163 Emprunts obligataires (Total)													
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				9 492 474,04					392 746,85	431 415,17	180 422,48		
1641 Emprunts en euros (total)				9 492 474,04					392 746,85	431 415,17	180 422,48		
60002	N	-	A-1	3 463 778,69	15,82	F	Taux fixe à 4,61 %	4,69	150 134,39	157 109,53	27 581,49		
60003	N	-	A-1	6 028 695,35	16,42	F	Taux fixe à 4,55 %	4,55	242 612,46	274 305,64	152 840,99		
1643 Emprunts en devises (total)													
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie													
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)													
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)													
168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)													
1681 Autres emprunts													
1682 Bons à moyen terme négociables													
1687 Autres dettes													
Total général				9 492 474,04					392 746,85	431 415,17	180 422,48		

(1) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(2) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(3) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(4) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(5) Mentionner le ou les index utilisés sur l'année.

(6) Taux après opérations de couverture éventuelles. S'agissant du niveau de taux, pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/2014.

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)		A1.7

Structures	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	2	-	-	-	-	-
	% de l'encours	100,00%	-	-	-	-	-
	Montant en euros	9 492 474 €	-	-	-	-	-
	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
(C) Option d'échange (swapion)	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
(F) Autres types de structures	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A5.1

DETAIL DES DEPENSES

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser (N- 1)(1)	Propositions nouvelles(2)	Vote (1+2)
DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D		376 000,00		393 000,00	393 000,00
HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C		376 000,00		393 000,00	393 000,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES hors 16449 et 166	376 000,00		393 000,00	393 000,00
1641	EMPRUNTS EN EUROS	376 000,00		393 000,00	393 000,00
Autres dépenses financières (sous-total) (B)					
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	Dépenses imprévues				
Transferts entre sections =C+D					
	Reprise/autofinancement antérieur (C)(1)				
	Charges transférées (D)=E+F+G (1)				
	Travaux en régie (E)				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)				
	Stocks et en-cours (G)				

	Op. de l'exercice I	Solde d'exécution D001 (3)	CUMUL IV
Dépenses	393 000,00		393 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscire en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent ou si reprise anticipée des résultats. Il n'y a pas de restes à réaliser sur les opérations d'ordre.

Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser (N- 1)(1)	Propositions nouvelles(2)	Vote (1+2)
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
Total					

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A5.2
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	

DETAIL DES RECETTES

Art.(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser (N-1)(1)	Propositions nouvelles (2)	Vote (1+2)
	RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=a+b+c+d	631 066,00		527 482,00	527 482,00
	Ressources propres externes (a)				
	Autres recettes financières (b)				
	Transferts entre sections (c)(1)	631 066,00		527 482,00	527 482,00
4818	CHARGES A ETALER	385 137,00		385 137,00	385 137,00
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (d)	245 929,00		142 345,00	142 345,00

	Opérations de l'exercice III	Solde d'exécution R001(3)	Affectation R106.(3)	CUMUL V
Recettes	527 482,00			527 482,00

	Montant
Dépenses financières (IV)	393 000,00
Recettes financières (V)	527 482,00
Solde (recettes - dépenses) VI=V-IV(5)	+134 482,00
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)(6)(7) VI+c/2763+D(5)	+134 482,00
Résultat hors charges transférées V-(II+D001)	134 482,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscrire en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent ou si reprise anticipée des résultats. Il n'y a pas de restes à réaliser sur les opérations d'ordre.

(4) Hors comptes 10229, 10259 et 1068.

(5) Indiquer le signe algébrique.

(6) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt.

(7) Il s'agit des dépenses réelles au compte 2763.

Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166)

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser (N-1)(1)	Propositions nouvelles(2)	Vote (1+2)
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
	Total				

IV - ANNEXES	IV
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES ET DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A6

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

date	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	N° délibération	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
2016	Etalement par dérogation charge subvention Q park	15 ans	2016/247	26/09/2016	5 777 056,00	770 274,00	385 137,00	4 621 645,00
(1) Correspond au montant de à charge restant à amortir = I - (II + III)					5 777 056,00	770 274,00	385 137,00	4 621 645,00

IV - ANNEXES				IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN				
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT				B2.1
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT				B2.2

B2.2 - SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

No ou intitulé de l'A.E.	Montant des AE		Montant des CP				
	Pour memoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice 2017	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2017)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2018 (1))	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2018 (2)	Restes à financer de l'exercice 2019	Restes à financer (exercices au delà de 2019)
Dépenses							
Indemnité finale de sortie art 3.3 selon protocole transactionnel	1 193 756,00		1 193 756,00	795 838,00	397 918,00	0,00	0,00
Recettes							
Neant							

1) Il S'agit des réalisations effectives correspondant au mandats de...

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'écheancier corrigé des révisions.

IV ANNEXE	IV
Autres éléments d'Informations	
ETAT DU PERSONNEL	
ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2018	C1.1
ETAT DU PERSONNEL NON TITULAIRE AU 01/01/2018	C1.2
ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT AU 01/01/2018	C1.3

C1-1 ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2018

GRADES OU EMPLOIS	CATEGORIES	EFFECTIFS BUDGETAIRES	EFFECTIFS POURVUS ETP	Dont : Temps Non Complet
Directeur Général des Services	A			
Directeur Général Adjoint	A			
Directeur Général des Services Techniques	A			
Collaborateur de Cabinet	A			
FILIERE ADMINISTRATIVE		0	0	
	A			
	B			
	C			
FILIERE TECHNIQUE		0	0	
	A			
	B			
	C			
FILIERE SOCIALE		0	0	
	A			
	B			
	C			
TOTAL GENERAL				

C1-2 ETAT DU PERSONNEL NON TITULAIRE AU 01/01/2018

AGENTS NON TITULAIRES	CATEGORIES	SECTEUR	REMUNERATION
TOTAL GENERAL			

C1-3 ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT AU 01/01/2018(1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A
Directeur du service - attaché	A	10	
Attaché	A		
Rédacteur	B		
Agent de maîtrise principal	C		
Agent technique	C		
Adjoint administratif	C		
Agent du patrimoine	C		
Saisonniers	C	-	
TOTAL GENERAL		10	520 000,00

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.